

Verksamhetsplan 2023–2025

2022-12-22

Dnr: STY 2022 - 862

Innehåll

1	Generaltulldirektörens förord	3
2	Tullverkets långsiktiga styrning	4
3	Verksamhet	7
3.1	Övervaka och kontrollera trafiken och säkerställa uppbörden	7
3.2	Förebygga och motverka brottslighet	13
3.3	Service, myndighetsförvaltning och utveckling	14
3.4	Kompetensförsörjning.....	25
4	Ekonomiska förutsättningar	31
5	Uppföljning	33
5.1	Verksamhetsuppföljning och ISK.....	33
5.2	Budgetuppföljning.....	34
5.3	Viktiga datum.....	34
6	Bilaga	36
6.1	Verksamhetsmätt.....	36
6.2	Utvecklingsportföljen	38
6.3	Driftbudget och investeringsbudget	40

1 Generaltulldirektörens förord

Vi som arbetar på Tullverket befinner oss i ständig rörelse. Händelser i omvärlden påverkar verksamheten, trafik- och varuflödena ökar och förändras. Vi har ett stort antal deklARATIONER att hantera, inflödet av restriktionsbelagda varor är stort och vi ska täcka många gränspassager. Det är viktigt att vi lägger krutet där vi gör störst nytta.

Årets verksamhetsplan sträcker sig över tre år. Med en långsiktig plan vässar vi Tullverket tillsammans – den ska underlätta för oss att prioritera, samordna och effektivisera verksamheten. Treårsperspektivet kopplar också tydligare ihop det vi ska göra under kommande verksamhetsår med den långsiktiga styrningen i vår vision, vår målbild och i våra strategier. Alla aktiviteter i verksamhetsplanen ska ta oss närmare vår vision: Bara godkända varor över gränsen.

Som ett led i att röra oss mot visionen behöver vi fortsätta jobba med att införliva våra strategier i verksamheten och se till att varje medarbetare har kunskap om, och förståelse för, hur strategierna tillsammans kan bidra till att vi når våra mål.

Under den period vi har framför oss ska vi stärka vår förmåga för en ännu mer effektiv kontrollverksamhet. För att lyckas med det behöver vi samarbeta ännu mer samt stärka och effektivisera arbetet med såväl underrättelse som utredning. I verksamhetsplanen anges några områden där vi särskilt behöver utveckla vår förmåga. Det gäller till exempel alkohol och tobak, postflödet, arbetet mot penningtvätt och det tunga godsflödet. Vi ska också stärka vår förmåga att identifiera uppbördsrisker i varuflödet så att vi kan rikta våra kontroller ännu bättre.

Hela Tullverkets verksamhet behöver utgå från en gemensam helhetsbild över hot och risker i omvärlden. Var och en av oss måste ha ett helhetsperspektiv i allt vi gör och förstå hur det påverkar andra delar av verksamheten. Här är samverkan nyckeln till framgång. Vi ska identifiera, skapa och förbättra de forum vi behöver för att samverka mellan olika delar i vår organisation men också med externa aktörer. Under verksamhetsperioden ska vi också ta fram en avdelningsövergripande plan för hur vi kan arbeta för att förebygga brott och vi ska samlas kring en operativ kontrollplan.

En ny tullbefogenhetslagstiftning kommer på plats och vi behöver fortsätta arbetet med att digitalisera vår verksamhet. Vi måste ständigt utvecklas och höja vår kompetens. Vi ska också stärka säkerhetsmedvetandet inom Tullverket och genomföra kompetenshöjande insatser för att minska risken för att medarbetare utsätts för hot och våld.

Ju mer vi stärker vår förmåga och utvecklar vår verksamhet, desto närmare kommer vi vår målbild. Det är tre viktiga år vi har framför oss och tillsammans gör vi dem till utvecklande, framgångsrika och roliga år. Jag ser mycket fram emot att göra verklighet av den här verksamhetsplanen tillsammans med er!

2 Tullverkets långsiktiga styrning

Tullverkets uppgift beskrivs i förordning (2016:1332) med instruktion för Tullverket och där framgår bland annat att myndigheten ska säkerställa en riktig uppbörd, se till att bestämmelser om in- och utförelse av varor följs samt förebygga och motverka brottslighet i samband med in- och utförelse av varor. Tullverket ska delta i det myndighetsgemensamma arbetet mot den grova och organiserade brottsligheten. Myndigheten ska vidare tillhandahålla information och god service så att allmänhet och företag har goda förutsättningar för att kunna fatta långsiktiga och hållbara beslut. Myndigheten ska också bidra till ett väl fungerande samhälle och utföra sina uppgifter på ett sätt som är rättssäkert, kostnadseffektivt och enkelt för såväl allmänhet och företag som Tullverket.

Utifrån den politiska intentionen som ligger till grund för Tullverkets uppgifter har tre **önskade samhällseffekter** identifierats: Tryggare samhälle, Ökad tillväxt och välfärd och Konkurrens på lika villkor. Tullverkets **vision** är myndighetens långsiktiga viljeinriktning som visar att ju närmare visionen vi kommer desto mer bidrar vi till de önskade samhällseffekterna med värde för allmänhet och företag. Tullverkets vision är: *Bara godkända varor över gränsen* och uttrycker att endast lagliga, deklarerade och betalade varor passerar gränsen.



Visionen och de tre önskade samhällseffekterna är en del av **Tullverkets målbild** som syftar till att beskriva vart vi ska nå och hur vi ska vara om 5 år som steg mot visionen. Målbilden består dessutom av tre **strategiska mål** och åtta **kritiska framgångsfaktorer** som används för att konkretisera vad vi behöver göra för att röra oss mot målbilden. Aktiviteterna i VP 2023 relaterar till något av de tre strategiska målen (vilket mål aktiviteten relaterar till framgår av den högra kolumnen vid respektive aktivitet) och har bedömts vara väsentligt att genomföra för att vi ska röra oss mot målen. I verksamhetsplanen finns också ett antal aktiviteter som är åtgärder för att hantera Tullverkets väsentliga risker enligt **förordning (2007:603) om intern styrning och kontroll**. I slutet av beskrivningen av dessa aktiviteter framgår vilken risk som aktiviteten/åtgärden avser att minska.

För att kunna prioritera verksamheten utifrån uppdrag, vision och målbild finns fyra strategiska inriktningar som är särskilt prioriterade att arbeta med under de kommande tre åren. Inriktningarna tillsammans med de underliggande utvecklingsområdena är utvalda

inriktningar från Tullverkets strategier och annan styrning som bedöms särskilt relevant att omhänderta under de närmsta åren för att vi ska nå vår målbild. För att förändrade styrningar och inriktningar ska få genomslag och leda till förändrade arbetsätt behöver en kulturförändring omhändertas och drivas av alla chefer i verksamheten.

Tullverkets värdegrund



Denna inriktning fokuserar på arbetet med värdegrunden och medarbetarskapet tillsammans med både medarbetare och chefer och koppla till de verksamhetsförändringar vi vill göra– detta ska göras med både ett internt och ett externt perspektiv.

Innebörden i våra strategier och hur de hänger ihop ska visualiseras så att det blir lättare för varje medarbetare att ta till sig det övergripande tänket. Alla avdelningar bidrar till uppdraget och ska bryta ner målbild till respektive avdelning.

Vi ska höja säkerhetsmedvetandet hos hela verksamheten genom att informera och utbilda samt ha en gemensam incidentrapportering för hela myndigheten.

Vår ambition är att våra klagomål avseende bemötande ska vara noll.

Tullverkets kontrollverksamhet ska bli ännu mer effektiv



Våra kontroller ska genomföras både utifrån ett uppbörds- och ett restriktionsperspektiv och på fler av dygnets timmar. Vi ska ha inriktningar både för första och andra linjens kontroller. För att uppnå en effektiv kontrollverksamhet krävs det att både underrättelseverksamheten och utredningsverksamheten effektiviseras. Det behövs bättre och fler underrättelser och utredningsverksamheten behöver ha en förmåga att ta hand om de utredningsärenden som kontrollverksamheten genererar.

Vi ska öka förmågan i det tunga gods-flödet. Genom att stärka underrättelseförmågan på detta område samt att säkerställa att vi har de tekniska verktyg som behövs. På de platser som bedöms som mest kontrollvärda vid varje tidpunkt ska det finnas skanners och de ska nyttjas. Vi behöver dessutom ha kontroll-koncept som säkerställer att vi arbetar på mest effektiva sätt i detta flöde.

Vi behöver säkerställa att våra medarbetare får den utbildning de behöver för att utföra uppdraget. Det gäller både i grundutbildning för nya medarbetare och vidareutbildning för befintliga medarbetare.

Verksamheten ska samordnas och prioriteras utifrån ett helhetsperspektiv



Verksamheten behöver prioriteras, planeras och genomföras utifrån en datadriven underrättelsemässig helhetsbild över hot och risker i omvärlden. Behovet av underrättelseinformation är större i vissa flöden än i andra och detta behöver helhetsbilden beskriva. Vi behöver ha ett tydligt fokus på vikten av tullverksperspektiv, dvs att se hela flödet – hur det som en avdelning gör får påverkan på en annan avdelning och ta fram avdelningsövergripande mål.

Vi ska kontinuerligt identifiera områden där myndigheten kan göra brottsförebyggande insatser och serviceinsatser, både i det ordinarie arbetet och med särskilda åtgärder.

Tullverket ska bedriva aktiv samverkan med andra myndigheter och organisationer, nationella såväl som internationella, i detta ingår att ta fram en tydlig styrning för att säkerställa att information som är relevant för myndighetens uppdrag kommer myndigheten tillhanda.

Vi ska säkerställa styrningen av den operativa internationella verksamheten och hur vi på bästa sätt får nytta av de internationella sambandsmännen.

Vi ska omhänderta och implementera ny lagstiftning så att vi säkerställer att alla medarbetare har rätt kompetens. Korrekta styrande och stödjande dokument är väsentligt för att säkerställa att alla kan göra rätt.

Tullverket ska öka den digitala förmågan genom digitala verktyg internt men även för allmänhet och företag (för att vi ska bli mer effektiva och arbeta smartare)



Under kommande period är genomförandet av tullkodex är högsta prioritet men vi ska också säkerställa utvecklingen i Rättsväsendets digitalisering – för vår del utveckling av BUS.

Digitala verktyg inom underrättelseverksamheten och tullkrim som stärker vår förmåga att analysera stora mängder data men även för att selektera är viktigt men prioriterat först i slutet av perioden (2024–2025).

Vi behöver arbeta för att återkoppling av kontrollresultat ska ske på ett enkelt, strukturerat och digitalt sätt.

Vi ska säkerställa utvecklingen av användarvänliga tjänster, dels internt men även där allmänhet och företag är mottagare.

3 Verksamhet

I detta kapitel beskrivs de aktiviteter som verksamheten har för avsikt att arbeta med under främst 2023 men även aktiviteter som sträcker sig över 2024–2025. Aktiviteterna har en direkt koppling till våra interna strategiska mål, de strategiska inriktningarna men även till att genomföra det uppdrag som anges i instruktion och regleringsbrev.

Till stor del kan myndighetens aktiviteter kopplas till en specifik uppgift eller uppdrag i instruktion eller regleringsbrev men det är också av stor vikt att vi blir bättre på att arbeta samlat med hela uppdraget i fokus och på så sätt nyttja våra resurser på ett mer effektivt sätt.

I kolumnen med ansvarig avdelning markeras den avdelning som har huvudansvaret i fetstil.

3.1 Övervaka och kontrollera trafiken och säkerställa uppbörden

Enligt myndighetens **instruktion 2 §** ska Tullverket övervaka och kontrollera trafiken till och från Sverige så att bestämmelser om in- och utförsel av varor följs. Av **regleringsbrevet** framgår att ambitionsnivån avseende att förhindra smuggling av narkotika, vapen och explosiva varor liksom att förhindra storskalig eller frekvent illegal införsel av alkohol och tobak ska öka. Samtidigt måste insatserna balanseras mot myndighetens ansvar inom samtliga risk- och restriktionsområden, dvs hot mot hälsa, miljö och säkerhet, exempelvis radioaktiva ämnen, sprängämnen, krigsmateriel, olagliga läkemedel, missbrukssubstanser, kemiska produkter, avfall, djur och växter.

Enligt myndighetens **instruktion 1 §** ska Tullverket fastställa och ta ut tullar, skatter och avgifter så att en riktig uppbörd kan säkerställas. Av **regleringsbrevet** framgår att skillnaden mellan de fastställda och de teoretiskt riktiga beloppen för skatter och avgifter (skattefelet) ska vara så liten som möjligt. Tullverket ska bedöma skattefelets storlek och i vilken grad skattefelet har förändrats.

I detta avsnitt beskrivs de aktiviteter som vi kommer att genomföra som relaterar till uppdraget som helhet. Den tabellen beskriver de aktiviteter som är inriktningar för operativ verksamhet och den andra tabellen innehåller aktiviteter som vi ska göra för att utveckla arbetssätt och metoder.

Nr	Operativa inriktningar - Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
1.1	<p>Stärka förmågan avseende punktskatter för alkohol och tobak</p> <p>Vidta åtgärder för att öka förmågan rörande alkohol, cigaretter och tobak så att beslagen kan öka. Förmågan att lämna underrättelseinformation och kontrollbeställningar i detta flöde ska stärkas.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Avdelningarna ska tillsammans utarbeta en lämplig samarbetsform på enhetsnivå där man regelbundet arbetar med punktskatteärenden. 2. Underrättelseavdelningen ska ta fram en lägesbild över hur ett förändrat mönster av smuggling av punktskatter har påverkat våra grannländer som t.ex. Norge, samt hur den inhemska tillverkningen av cigaretter kan ha påverkat smuglingen in till landet. 	KAV, UND, KRIM, UPPB	1.T2-T3 2023 2.T1 2023	Hög risk för upptäckt
1.2	<p>Utveckla förmågan till selektering i det tunga godsflödet</p> <p>Underrättelseavdelningen ska utveckla sin förmåga att lämna underrättelseinformation och kontrollbeställningar i det tunga godsflödet. Kontroller i riskflöden ska genomföras och information från dessa kontroller ska lämnas till underrättelseavdelningen för att en ökad kunskap efter hand ska kunna erhållas.</p>	KAV, UND, KRIM	T1-T3 2023	Hög risk för upptäckt
1.3	<p>Öka omställningsförmågan i postflödet</p> <p>Kontrollavdelningen behöver öka sin omställningsförmåga gällande kontroller i postflödet när posten ändrar sina logistikkedjor. Kontrollavdelningen ska även vidta åtgärder för att göra fler kontroller på s.k. DPD-terminaler. Detta gäller särskilt på orter där det inte finns någon fast personal. Underrättelseavdelningen ska även göra en kartläggning över vilka post och kurirterminaler som finns och vilken typ av varor som hanteras på dessa terminaler.</p>	KAV, UND, KRIM	T3 2023	Hög risk för upptäckt
1.4	<p>Utveckla Tullverkets förmåga att arbeta mot penningtvätt</p> <p>En samlad bild, med Tullverkets uppdrag som utgångspunkt, över myndighetens möjligheter att arbeta mot penningtvätt ska arbetas fram. Uppdraget ska vid sidan av den samlade bilden även identifiera och beskriva inom vilka områden som arbetet om möjligt bör stärkas samt beskriva på vilket sätt Tullverket i samverkan med andra myndigheter kan göra mest nytta utifrån de verktyg som myndigheten har tillgång till.</p>	UND, KAV, UPPB	T2 2023	Hög risk för upptäckt

Nr	Operativa inriktningar - Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
1.5	Samordnade kontroll- och informationsinsatser Gemensamma kontroll- och informationsinsatser ska göras med särskilt fokus på insatser mot produktsäkerhet och varumärkesintrång under 2023. Insatserna ska genomföras tillsammans med övriga avdelningar, speciellt underrättelse- och uppbördsavdelningen samt kommunikationsavdelningen.	KAV, UND, UPPB, KOM	T2-T3 2023	Hög risk för upptäckt, Lätt att göra rätt

Nr	Metod och arbetsätt - Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
1.6	Stärka den operativa samverkan mellan avdelningarna De fyra operativa avdelningarna ska ges i uppdrag att kartlägga var det uppfattas som att vi har stuprör mellan våra avdelningar och vidare presentera förslag på åtgärder för hur dessa ska kunna motverkas. <ol style="list-style-type: none">1. Skapa strukturerade former för samordning mellan de operativa avdelningarnas enheter på gruppchefs- och medarbetarnivå för kunskapsutbyte och kommunikation2. Fortsatt utveckling av befintliga samverkansforum på enhetschefs nivå samt Kontrollavdelningens operativa råd, Tullverkets ledningsgrupp och områdenas ledningsgrupper.	OP AVD	T1 2023	Hög risk för upptäckt
1.7	Identifiera uppbördsrisker i varuflödet med fokus på arbetsmetodik och inte system Stärka förmågan att identifiera vilka risker som föreligger i varuflödet utifrån ett uppbörsperspektiv genom utökad förmåga att arbeta med datadrivna analyser inom ramen för befintligt systemstöd. Den förstärkta förmågan ska omsättas till ökat antal och ökad kvalitet av kontrollobjekt till Uppbördsavdelningen samt användas som underlag för Tullverkets årliga rapport "Externa hot mot Tullverkets operativa verksamhet". <i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning och kontroll - Tullverkets hantering av ärenden överensstämmer inte</i>	UND	T3 2023	Hög risk för upptäckt

Nr	Metod och arbetsätt - Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<i>med kommissionens tolkning av tullagstiftningen vilket kan leda till administrativa misstag.</i>			
1.8	<p>Översyn av Tullverkets kontrollinsatser avseende uppbörd Tullverkets förutsättningar har förändrats bland annat genom nya krav, nya systemstöd, ett förändrat varuflöde och en ny organisation. En samlad operativ kontrollplan, som beskriver vilka kontroller som ska göras för att säkerställa uppbörd och efterleva restriktioner i varuflödet, behöver tas fram.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Genomför en analys av behovsbilden avseende olika uppbördskontroller och analysera olika typer av kontrollers effekt i förhållande till resursinsatsen. 2. Utveckla ett angreppssätt som med utgångspunkt i kontroll- och underrättelsestrategin säkerställer att kontroller genomförs med den metod i myndighetens verktygslåda som skapar mest effekt i förhållande till resursinsatsen samt att Tullverket svarar upp mot de krav som ställs på myndigheten. 3. Ta fram en operativ kontrollplan där aktiva prioriteringar och riktade insatser görs för att styra kontrollarbetet, så att rätt kontroller görs i varuflödet. 	UPPB, KAV, UND,	1.T2 2023 2.T1 2024 3.T2 2024	Hög risk för upptäckt
1.9	<p>Underrättelseinformation avseende både TBL och TDL Undersök möjlighet att delge information till kontroll på en sändning ur både TBL och TDL perspektiv. Idag delges TBL = KOB, TDL= delgivning, vilket riskerar att bli på samma sändning men kontrollerna utförs inte vid samma tillfälle.</p>	UND, KAV, RTA	T3 2023	Hög risk för upptäckt
1.10	<p>Utveckla förmågan att inhämta information av aktörer på internet. Internethämtning är ett prioriterat område som förstärks resursmässigt under 2023. Under perioden ska vi identifiera och lämna förslag på styrdokument för att reglera verksamheten, omfattande bl.a. kompetenskrav och kontrollfunktioner.</p>	UND	2023 2024 2025	Hög risk för upptäckt
1.11	<p>Handlingsplaner för bättre handläggning som minskar risken för administrativa misstag Under 2022 presenterades en analys av vilka fel som uppstår i Tullverkets handläggning och som leder till att vi inte tar in och</p>	Op avd	T3 2023	Hög risk för upptäckt

Nr	Metod och arbetsätt - Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<p>levererar korrekta tullmedel till EU, sk administrativa misstag. Med utgångspunkt i denna analys ska nedanstående avdelningar utveckla verksamheten så att risken för att Tullverket inte tar ut korrekta tullar minskar. Respektive avdelning identifierar åtgärder för 2023, utifrån en prioritering av de risker som identifierats för avdelningen i rotorsaksanalysen. Ytterligare fokusområden för kommande år kan identifieras redan nu eller utvecklas till VP24.</p> <p>Uppbördsavdelningen ska:</p> <ul style="list-style-type: none">- utveckla uppföljningen av BKB- minska manuella moment i EU-redovisningen genom utveckling av EU-reskontra i TURE- kvalitetssäkra arbetsätt avseende nedsättning av garanti- utveckla beslutsmotiveringar vid ändring av deklaration- säkerställa tillräcklig dokumentation i granskningsdagboken <p>Underrättelseavdelningen ska:</p> <ul style="list-style-type: none">- se över ledningsstrukturen och tydliggör ansvarsområden- se över om vi gör rätt saker, i rätt skede, i rätt del av UA- målbild för vilken förflyttning vi vill uppnå inom det deklarerade flödet (datadrivet och specialisering versus generalist)- skapa helhetsbild över vad vi jobbar med (och vad vi bör jobba med)- säkerställa strategisk stödjande kompetens inom området <p>Kontrollavdelningen ska:</p> <ul style="list-style-type: none">- Ta fram rutiner för att säkerställa en korrekt avräkning mot garantisystemet.- Se tillämpningen kring hur vi hanterar kvoter enligt VER 2016:429, i syftet att minska riskerna för administrativa misstag.- Uppdatera 2016:429 så att det även omfattar kvota hanteringen i TESS.- Utbilda fler personer att kunna genomföra en varuundersökning. <p><i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning och kontroll - Tullverkets hantering av ärenden överensstämmer inte</i></p>			

Nr	Metod och arbetsätt - Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<i>med kommissionens tolkning av tullagstiftningen vilket kan leda till administrativa misstag.</i>			
1.12	<p>Utveckling av metod för att redovisa skattefelets storlek</p> <p>Tullverkets metod för mätning av skattefelet har varit oförändrad under flera år, och det finns svårigheter att beskriva graden av förändring av skattefelet. Det finns därför anledning att se över återrapporteringskravet avseende skattefelet. Tullverket ska analysera och beskriva hur myndighetens metod för att bedöma och redovisa skattefelets storlek kan utvecklas</p>	VLS, UPPB	T3 2023	Hög risk för upptäckt
1.13	<p>Ökat kunskapsutbyte avseende vapen i respektive område</p> <p>Under 2023 stärker vi förmågan avseende vapen genom en utökning av resurser inom Underrättelseavdelningen. För att öka kunskapsutbytet avseende vapensmuggling ska kontaktpersoner i respektive område från de operativa avdelningarna utses för att kunna upprätthålla regelbunden dialog. Arbetet knyts till skjutvapencenter ihop med polis. Genomförs som en pilot under 2023.</p>	UND, KAV, KRIM, UPPB, KOM	T1 2023	Hög risk för upptäckt
1.14	<p>Genomlysning av Tullverkets ledningscentral</p> <p>Tullverket ska genomföra en genomlysning av införandet av Tullverkets ledningscentral (TLC).</p>	VLS, övriga avd	T2 2023	Snabb och korrekt hantering
1.15	<p>Genomlysning av Tullverkets hundenhet</p> <p>Tullverket ska genomföra en genomlysning av införandet av hundenheten.</p>	VLS, KAV	2024	Snabb och korrekt hantering
1.16	<p>Utreda möjligheter till tillgång till externa parter övervakningskameror</p> <p>Kartlägga behovet och utreda det rättsliga läget avseende möjligheten till att ta del av information från externa parter övervakningskameror eller utökning med egna kameror för att kunna se vad som händer då vi inte är på plats fysiskt. Syftet är kartläggning i både operativa FU och underrättelseärenden. Efter att behovet kartlagts ska en rättslig analys genomföras.</p>	KAV, UND, KRIM, RTA	2024	Hög risk för upptäckt

3.2 Förebygga och motverka brottslighet

Enligt myndighetens **instruktion 3 §** ska Tullverket förebygga och motverka brottslighet i samband med in- och utförelse av varor. Enligt 4 § ska Tullverket bedriva viss utrednings- och åklagarverksamhet i fråga om brott mot bestämmelser om in- och utförelse av varor. Dessutom ska Tullverket enligt 5 § bedriva viss verksamhet i fråga om rattfylleribrott.

Av **regleringsbrevet** framgår att Tullverket ska redovisa hur myndigheten har stärkt arbetet med att förebygga brottslighet i samband med in- och utförelse av varor.

Utöver myndighetens löpande arbete kommer nedanstående specifika aktiviteter att genomföras under 2023.

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
2.1	Utveckla samverkan internt och med andra brottsbekämpande myndigheter Identifiera förbättringsmöjligheter och utveckla samverkan internt men även med Polismyndigheten och Åklagarmyndigheten.	KRIM, UND	Påbörjas T1 2023, avslutas T3 2023	Hög risk för upptäckt
2.2	Utveckla och inrikta Tullverkets arbete mot organiserad brottslighet Utarbeta en handlingsplan för Tullverkets arbete mot organiserad brottslighet under åren 2024–2026. Handlingsplanen ska beakta givna prioriteringar inom tex Myndighetssamverkan mot organiserad brottslighet och EMPACT.	KRIM, UND, KAV, VLS	T3 2023	Hög risk för upptäckt
2.3	Samverkan organiserad brottslighet Regeringen kommer att inrätta ett råd mot organiserad brottslighet 2023 där Tullverket kommer att ingå. Berörda avdelningar behöver säkerställa att vi internt har former (inom befintliga forum) för att bereda och agera på det som kommer ut ur rådet.	KRIM, KAV, UND, UPPB, RTA	T1 2023	Hög risk för upptäckt
2.4	Säkerställa arbetssätt och system för att hantera information från krypterade appar Resultatet från genomlysningen under 2022 dvs VP-uppdraget 2.2 <i>Information från krypterade appar</i> ska utgöra utgångspunkt för det fortsatta arbetet. De identifierade aktiviteter/åtgärder är tex arbetssätt, system, behörighetsadministration, resurser och rutiner. Under 2023 genomförs möjliga aktiviteter/åtgärder och	UND, KRIM, IT	2023	Hög risk för upptäckt

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	för resterande aktiviteter/åtgärder (ex. implementering av citrixlösning) ska en genomförandeplan för kort och lång sikt tas fram.			
2.5	Utökad samverkan i brottsförebyggande syfte Under 2023 stärks SMT-verksamhet med fler resurser och vi kommer dessutom arbeta med att stärka samverkan med externa aktörer såsom speditors- och logistikföretag, men även samverka med de myndigheter, för vars räkning vi på gränsen utför kontroller.	KAV, UND	T2 2023	Lätt att göra rätt
2.6	Stärka det brottsförebyggande arbetet genom att planera och vidta särskilda åtgärder	UND	T1 2023	Lätt att göra rätt
2.7	Fortsatt spridning av samt information om 90 114	KOM	T2 2023	Lätt att göra rätt, Hög risk för upptäckt

3.3 Service, myndighetsförvaltning och utveckling

Enligt myndighetens **instruktion 6 §** ska Tullverket tillhandahålla information och god service så att allmänhet och företag har goda förutsättningar för att kunna fatta långsiktiga och hållbara beslut. Enligt 7 § ska Tullverket bidra till ett väl fungerande samhälle och utföra sina uppgifter på ett sätt som är rättssäkert, kostnadseffektivt och enkelt för såväl allmänhet och företag som Tullverket.

Av **regleringsbrevet** framgår att Tullverket ska redovisa de viktigaste verksamhets- och it-utvecklingsinsatserna som har genomförts under året. Redovisningen ska göras utifrån förväntad nytta, påverkan på myndighetens sätt att utföra sina uppgifter och när effekten förväntas uppstå. Dessutom ska myndigheten redovisa vilka större framtida utmaningar som har identifierats, men där något utvecklingsarbete ännu inte har inletts. Tullverket ska även redovisa de effekter som har uppkommit under året som härrör från verksamhetsutveckling som genomförts under året eller tidigare.

I regleringsbrevet ger regeringen i uppdrag att särskilt beskriva vad myndigheten kan göra för att fortsätta utveckla arbetssätt som innebär alternativ till fysiska möten och en allt mindre miljö- och klimatpåverkan samtidigt som verksamhetens behov, myndighetens

geografiska läge och andra förutsättningar beaktas. Utöver myndighetens löpande arbete kommer nedanstående specifika aktiviteter att genomföras.

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
3.1	Genomlysning av behov av systemutveckling inom UND Med genomlysningen som utgångspunkt ska de aktiviteter och åtgärder som är möjliga att genomföra identifieras och en genomförandeplan på kort och lång sikt framarbetas.	UND, KRIM	T2 2023	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
3.2	Effektiv resurskoordinering inom TV Utveckla koordineringen av resurser från de operativa avdelningarna till utvecklingsverksamheten mot utvecklingsportföljen och insatser som är förutsättningar för denna, för en mer strategisk och långsiktig bemanning kopplad till kompetensförsörjning.	UPPB, KAV, KRIM, UND, HR	T1 2023	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
3.3	Ta fram och inrätta en nationell standard för reservkraft i Tullverkets lokaler Tullverket är starkt beroende av trygg elförsörjning inom flera funktioner, exempelvis it och operativt känsliga verksamheter. Dessa verksamheter kräver i stor utsträckning avbrottsfri kraftförsörjning. En väl fungerande och dimensionerad reservkraft och UPS i Tullverkets lokaler är avgörande för att trygga Tullverkets uppdrag vid strömavbrott. Ökade krav inom Civilt försvar visar på att verksamheter även, under viss tid, ska fungera mer eller mindre autonomt. 2023: Ta fram styrdokument med nationell standard för reservkraft och UPS. 2024: Inrätta reservkraft på några utvalda orter med utgångspunkt av standarden. 2025: Utvärdera och eventuellt justera dokumentet. <i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning</i>	ADM, SÄK, VLS/BER, IT	2023 2024 2025	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<i>och kontroll - Tullverket kan inte bedriva kritisk verksamhet vid allvarlig störning.</i>			
3.4	<p>Ta fram former för och inrätta en central avtalsförvaltning</p> <p>Förvaltningen av kommersiella avtal behöver ses över och det behöver säkerställas att viktiga arbetsuppgifter blir utförda. Tullverkets kommersiella avtal behöver förvaltas på ett enhetligt sätt genom att avtal sägs upp, förlängs eller förändras i enlighet med Tullverkets preciserade behov. Samtliga avtalsvillkor ska följas upp, prisjusteringar kontrolleras och viten tas ut där så krävs. Uppföljningsmöten med leverantörer ska hållas regelbundet m.m.</p> <p>2023: Ta fram förslag på styrning och organisering för en fungerande avtalsförvaltning. Utreda roller, ansvar, uppgifter och gränsdragningar. Uppdatera eller komplettera styrdokument för avtalsförvaltning inklusive kategoristyrning. Ta fram förslag till beslut på organisation, ansvar och arbetsuppgifter för avtalsförvaltningen.</p> <p>2024: Inrätta och etablera fungerande avtalsförvaltning i enlighet med beslut.</p> <p>2025: Utvärdera och utveckla avtalsförvaltningen ytterligare.</p>	ADM, KAV, IT, RTA	2023 2024 2025	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
3.5	<p>Kartlägga fordonsparkens användning för att beskriva behovet av fordon</p> <p>En kartläggning ska genomföras av Tullverkets fordonspark (i fordonsparken ingår samtliga fordon som Tullverket använder oavsett finansieringsform). I kartläggningen ska antal, typ av fordon, funktionalitet samt effektivt nyttjande beskrivas.</p>	ADM, KAV, KRIM, UND	T2 2023	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
3.6	<p>Genomföra mindre lokalåtgärder för att förbättra fysisk arbetsmiljö</p> <p>Genomförande av förebyggande underhåll för att förbättra fysisk arbetsmiljö och funktionalitet på mindre operativa lokaler. Med mindre åtgärder avses inredning, utrustning som behöver uppgraderas, enklare åtgärder som målning, utsmyckning genom gardiner och belysning, utbyte av möbler o.d.</p>	ADM	T3 2023	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
3.7	Stärka det systematiska hållbarhetsarbetet Tullverket ska tydliggöra myndighetens bidrag till hållbar utveckling i Sverige och hur kopplingen ser ut till Agenda 2030 målen. Vi ska fortsätta implementera hållbarhetspolicyn och hållbar upphandling. Beskriva och tydliggöra Tullverkets bidrag till målen i Agenda 2030.	ADM, övriga avd	2023	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
3.8	Vidareutveckling av tullverket.se Fortsatt arbete med att stärka den externa webbplatsen för att göra den enklare och mer användarvänlig. I detta ingår bl.a. att skapa nya sidmallar, förbättra innehållet för den som söker jobb på Tullverket och slutföra översättningen av tullverket.se till engelska.	KOM	T3 2023	Lätt att göra rätt, Snabb och korrekt hantering
3.9	Digitalt tullmuseum Skapa ett digitalt tullmuseum på digitaltmuseum.org och, tillsammans med flera delar av myndighetens verksamhet, tillgängliggöra föremål, dokument och fotografier ur Tullverkets historia för den breda allmänheten.	KOM, RTA	T3 2023	Lätt att göra rätt, Snabb och korrekt hantering
3.10	Utveckling av användarvänliga tjänster <ul style="list-style-type: none">- Arbeta om portalen för företagstjänster (ett uppdrag sprunget ur ET-programmet som också påverkar tullverket.se).- Ta fram en tjänst för tullvärde.- Inom ET-programmet driva utvecklingen av e-tjänster för myndighetservice med initialt fokus på deklaraionsområdet. Ingår i ET programmet som ett leveransområde- Inom programmet Effektiv ärendehantering arbeta för att rätt blanketter, utifrån användarnas behov, prioriteras för att göras om till e-tjänster och förbättrade blanketter. Arbeta för att lösningar inom identifiering och signering tas fram, som ska skapa förutsättningar för tjänster inom detta program och i övriga Tullverket.	KOM	T3 2023	Lätt att göra rätt, Snabb och korrekt hantering

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
3.11	<p>Utveckling av intranätet inklusive ny struktur för styrande och stödjande dokument</p> <p>I denna aktivitet ingår att:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Lansera en ny startsida på intranätet med ett tydligare och mer lättnavigerat nyhetsflöde. Stärka funktionen Grupper som dialogverktyg och samarbetsyta. 2. Ta fram en ny struktur för styrande och stödjande dokument samt annan rättslig information. Strukturen ska utgå från sakområden i Tullverkets verksamhet och vara lättåtkomlig, lättbegriplig och användarvänlig för samtliga medarbetare i Tullverket. Ansvaret för uppdatering och förvaltning av informationen i den nya strukturen ska tydligt fördelas. Strukturen ska föreslås, beslutas och förses med ansvariga avdelningar under 2023. 3. Den nya strukturen ska fyllas med innehåll genom att i första hand befintliga dokument läggs in eller länkas till, på sakområdessidorna. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. KOM, Övriga avd 2. KOM, Övriga avd 3. Alla avd 	<ol style="list-style-type: none"> 1. T3 2023 2. T3 2023 3. 2024 	<p>Lätt att göra rätt, Snabb och korrekt hantering, Hög risk för upptäckt</p>
3.12	<p>Arbete med ny lagstiftning</p> <p>Under 2022 pågick ett flertal lagstiftningsutredningar med uppdrag som påverkar Tullverkets verksamhet. Under 2023 kommer ett arbete med att förbereda och implementera dessa att genomföras.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Tullbefogenhetsutredningen. Arbetet med att genomföra Tullbefogenhetsutredningens förslag kommer att innebära omfattande uppdateringar av vår interna och externa information och ska därför samordnas med uppdraget att ta fram en ny struktur för rättslig information på intranätet. 2. Preventiva/hemliga tvångsmedel 2023 förbereda inför utökade möjligheter till hemliga tvångsmedel inom ramen för förundersökning och underrättelse, samt se över ITC vad avser organisation, bemanning, kompetens, styrning och ledning. 2024 implementera ny lagstiftning. Viktigt även att identifiera behov av teknik- och systemstöd. 3. Övriga Övriga lagstiftningar som ska prioriteras med inriktningen att förbättra Tullverkets förmåga att utföra sitt uppdrag. Det gäller bl.a. <ul style="list-style-type: none"> - Utredningen om en modern dataskyddsreglering för Skatteverket, Tullverket och Kronofogdemyndigheten och förbättrade förutsättningar för en effektiv kontrollverksamhet (Fi 2021:11) 	<ol style="list-style-type: none"> 1. HR, OP AVD, RTA KOM, IT 2. KRIM, UND, RTA, IT 3. RTA 	T3 2023	<p>Snabb och korrekt hantering</p>

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<ul style="list-style-type: none"> - Biometriutredningen (Ju 2021:05) - 2021 års datalagringsutredning (Ju 2021:09) - Utredningen om preventiva tvångsmedel (Ju 2021:15) - Utredningen om utvärdering av hemlig dataavläsning (Ju 2022:07) - Utredningen om förbättrade möjligheter att utbyta information med brottsbekämpande myndigheter (Ju 2022:03) - Utredningen om genomförande av ändringarna i EU:s vapendirektiv och en översyn av vapenlagstiftningen (Ju 2022:04) 			
3.13	<p>Fortsätt utveckla formerna för Tullverkets dataskyddsarbete och stötta i kompetenshöjning inom hela Tullverket</p> <p>Formerna för ett systematiskt dataskyddsarbete behöver utvecklas ytterligare och samarbetet mellan olika roller fortsätta etableras. Riskområden som identifierats i uppdraget gås igenom och inom ramen för detta ses styrdokument på de olika områdena över.</p> <p><i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning och kontroll - Tullverket efterlever inte regelverket för hantering av personuppgifter</i></p>	RTA	T2 2023	Snabb och korrekt hantering
3.14	<p>Praktikplatser</p> <p>Tullverket kommer att ställa praktikplatser till förfogande åt personer som är nyanlända eller har en funktionsnedsättning. Platserna förmedlas via Arbetsförmedlingen och ingår i regeringsuppdraget "Praktik i staten" som gäller 2021–2023. För Tullverket finns en treårsplan för att sammanlagt ta mot 9 personer under perioden.</p>	HR	2023	Inget strategiskt mål i målbilden.
3.15	<p>Implementera Tullverkets strategier och sprida övergripande bild om strategiernas koppling till varandra</p> <p>Implementera, realisera och följa upp Tullverkets strategier och öka kunskapen om Tullverkets strategier genom spridning av APT-material om strategierna om strategiernas koppling till varandra och målbilden (verksamhetsstrategi).</p>	VLS, KOM, OP AVD	T1 2023	Hög risk för upptäckt, Snabb och korrekt hantering
3.16	<p>Se över gränsdragningen mellan VLS och övriga verksamhet gällande internationella frågor</p>	VLS, OP AVD, RTA	T1 2023	Inget strategiskt mål i

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
				mål bilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
3.17	<p>Utveckla prognosprocessen</p> <p>Säkerställa att processen för att utarbeta ekonomiska prognoser är anpassade till de nya systemstöden (Budget Planner och Beslutsstöd) som kommer att börja användas under 2023. I samband med detta även analysera frekvens, detaljnivå, centrala frågeställningar m.m. för att prognosprocessen ska överensstämma med både myndighetsövergripande och avdelningsspecifika behov. Efter analys sker implementering, där också utbildning av chefer ingår.</p>	EK	2023	Inget strategiskt mål i mål bilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
3.18	<p>Gemensam inriktning för datadriven verksamhet/analys</p> <p>Syftet är att skapa en gemensam inriktning för myndighetens strävan att bli en mer datadriven verksamhet, med fokus på de operativa avdelningarnas behov. Uppdraget ska beskriva vad som behövs för att stärka förmågan till analyser med hjälp av data, dvs båda traditionella och avancerade analyser (mha AI). I begreppet förmåga läggs t ex generella behov och tillämpningar, enhetliga definitioner inom området, behov av kompetensförsörjning, organisering av framtida utvecklingsarbete etc. Uppdraget bemannas via en tvärfunktionell grupp med deltagare från medverkande avd.</p>	IT, UND, KRIM, UPPB, KAV, RTA	2023	Hög risk för upptäckt
3.19	<p>Hantering av IT-stöd utanför IT-avdelningen</p> <p>En inventering av Tullverkets IT-stöd utanför IT-avdelningen har genomförts och utifrån denna ska ansvarig:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. prioritera, riskbedöma, tidsestimera och besluta om åtgärd för de identifierade IT-stöden 2. planera in åtgärderna i en tidsaxel som startar under 2023 och troligen kommer fortsätta även efterföljande år 3. påbörja att implementera åtgärderna 	IT i samverkan med berörda avd	2023	Inget strategiskt mål i mål bilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
3.20	<p>Hantering konsekvenser avveckling TDS</p> <p>Under 2023 - 2025 fortgår aktiviteter med syfte att genomföra avvecklingen av Tullverkets äldre IT-system som är baserade på plattformen Ingres. Dessa äldre system kommer under</p>	IT, RTA	2023–2024 Klart 2025	Inget strategiskt mål i mål bilden. Syftet är att

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<p>tidsperioden ersättas av system som nu tas fram i ET-programmet, Uppbördssatsningen och BUS.</p> <p>2023 och 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Uppdatera lösningen RIM parallellt med driftsättningar TESS Import och TESS Export. - Utred och fast ställ de juridiska kraven hur exempelvis gallring skall ske, vilken funktionalitet som är nödvändig att bibehålla och vilka juridiska möjligheter som finns för dessa ändamål - Beslut om sista användningsdag för TDS - Koordinering med ET, Uppbördssatsningen, BUS och avdelningar - Utredda och säkerställa åtkomst till befintligt data i Ingres DB efter 2025-12-31 - Utred och förbered för att använda parallella IT-system, TDS och Tess - Fånga beroenden mellan TDS och nyare system - Verifiera teknisk lösning utifrån WS 2022 - Utveckling och tester av RIM och övergångslösning mot Export och kommande deklarationstyper för Import - Utarbeta alternativa planer för genomförandet av Ingresavvecklingen - Fånga beroenden mellan TDS och nyare system - Fastställa hur TDS och Tess skall köras parallellt - Bistå förvaltningen i metoder att avveckla TDS <p>2025:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Genomför planerad nedstängning av TDS 			<p>stärka den interna styrningen.</p>
3.21	<p>Effektivare utveckling och övergång agilt arbetssätt</p> <p>1. Övergripande styrning av uppdragen</p> <p>En styrgrupp bildas för transformationen till agilt arbetssätt. Styrgruppen ansvarar för övergripande ledning och styrning av framdriften som innebär att besluta om aktiviteter som behövs för införandet samt skapandet av en över tid hållbar modell för hanteringen. I ansvaret ingår att styra nedanstående VP-aktiviteter inom agilt arbetssätt samt för att vid behov initiera nya uppdrag.</p> <p>2. Skapa funktion för operativ ledning av och stöd i övergången till agilt arbetssätt</p> <p>Skapa en funktion som på övergripande nivå driver och samordnar arbetet av Tullverkets införande av agilt arbetssätt och vidareutvecklingen av det över tid. Funktionen ska bland annat ha</p>	<p>1. Tullverkets ledningsgrupp</p> <p>2. IT, Övriga avd</p> <p>3. Funktionen för agilt arbete</p> <p>4. IT</p>	<p>1. Start T1 2023</p> <p>2. Start T1 2023</p> <p>3. 2023</p> <p>4. 2023</p>	<p>Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.</p>

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<p>kompetens och erfarenhet av agilt arbetssätt, förändringsledning och verksamhetskompetens. Funktionen ska bl.a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ta fram agila principer som Tullverket ska använda. - Ansvara för införandet och vidareutvecklingen av det agila arbetssättet. - Ansvara för kompetensutveckling som krävs över tid. - Samordna planeringen av införandet och vidareutveckling. <p>3.Definiera verksamhetsområden, leveransområden och koppla dessa till det strategiska och förberedande arbetet</p> <p>För att det agila arbetssättet ska kunna införas ska verksamhetsområden identifieras. Till dessa ska sedan lämpliga leveransområden identifieras och kopplas. Därefter ska de olika områdena fyllas med produkter, tjänster och bemanning. Likaså behöver vi säkerställa att vi får ett sammanhängande agilt flöde genom hela Tullverket från strategisk styrning, planering/beredning till genomförande och införande. När det agila arbetssättet ska införas för ett område behöver även en tydlig inriktning i form av ett börläge tas fram som stöd för inriktning av arbetet.</p> <p>4.Öka förmågan till kontinuerlig leverans via automatisering</p> <p>Med kontinuerlig leverans menas att IT-avdelningen inför Continuous Delivery och Continuous Integration (CI/CD). Det innebär att vid IT-utveckling skapa möjligheten att leverera kontinuerlig nytta till användare mer frekvent. Arbetssättet minskar risken då färre manuella steg förekommer och möjliggör att vi kan göra rättningar snabbare samt få återkoppling om det som levereras motsvarar verksamhetens krav och förväntningar.</p>			
3.22	<p>Säkerhetsskydd</p> <p>Färdigställande av pågående revideringsarbete gällande säkerhetsskyddsanalys, säkerhetsskyddsplan och befattningsanalys.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Färdigställande av pågående revideringsarbete för säkerhetsskyddsanalys 2. framtagande av säkerhetsskyddsplan 3. Sammanställning av myndighetsövergripande befattningsanalys. 4. Genomförande av säkerhetsskyddsplan 	SÄK, övriga avd	<p>1.T1 2023</p> <p>2.T1 2023</p> <p>3.T2 2023</p> <p>4.2023-2025</p>	<p>Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.</p>

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<p><i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning och kontroll – Vi når inte önskad nivå i säkerhetsskyddsarbetet</i></p>			
3.23	<p>Fortsatt hantering av Tullverkets säkerhetsarbete med fysisk säkerhet</p> <p>1.Organisation och roller Kartlägga och ta fram förslag för beslut gällande ansvar, mandat och rapportering för det fysiska säkerhetsarbetet inom myndigheten.</p> <p>2.Ny entreprenadform vid förhyrning av ny extern lokal Ta fram förslag för beslut på hur Tullverket kan skapa förutsättningar att genomföra sidoentreprenad för de säkerhetstekniska åtgärderna vid förhyrning av externa lokaler. Resultatet av ett sådant beslut innefattar tecknande av ramavtal med leverantörer för säkerhetssystemen.</p> <p>3.Upphandling larmcentral- och bevakningstjänster</p> <p>4.Hanteringsregler för kod, kort, nyckel</p> <p>5.Flytt av servrar för säkerhetssystem</p> <p><i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning och kontroll - Vi når inte önskad nivå i säkerhetsskyddsarbetet</i></p>	SÄK, ADM, IT	<p>1.T1 2023</p> <p>2.T2 2023</p> <p>3.T1 2023</p> <p>4.T2 2023</p> <p>5.T3 2023</p>	<p>Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.</p>
3.24	<p>Stärka säkerhetsmedvetandet och föra in en positiv säkerhetskultur inom Tullverket</p> <p><i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning och kontroll - Vi når inte önskad nivå i säkerhetsskyddsarbetet</i></p> <p>1.Information på intranätet om säkerhet Presentera beskrivande, förklarande och stödjande information på intranätet för varje område som säkerhetsstaben ansvarar för.</p> <p>2. Styrande dokument säkerhet Fullständig översyn av styrande dokument (interna regler, hanteringsregler) samt tillhörande rutinbeskrivningar för säkerhetsstabens ansvarsområde.</p> <p>3. Gemensam lägesbildshantering inom säkerhet Syftet med lägesbilden är att följa upp kortsiktiga och långsiktiga</p>	<p>1. SÄK och KOM</p> <p>2. SÄK och RTA</p> <p>3. SÄK</p>	<p>1. Klar T1 2023</p> <p>2. Klar T2 2023</p> <p>3. 2024</p>	<p>Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.</p>

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<p>trender inom hot, sårbarheter och risker för att i ett tidigt skede kunna identifiera behov. Lägesbilden ska kunna utgöra ett stöd och underlag för ledningsgrupper för att lyfta och uppmärksamma behov av säkerhetsåtgärder inom respektive avdelningar och för hela Tullverket. Med lägesbilden kommer vi kunna stärka Tullverkets säkerhetsarbete- och medvetenhet.</p>			
3.25	<p>Systematisk logguppföljning för samtliga system med känsliga uppgifter</p> <p>Tullverket bör tillse att en systematisk logguppföljning sker för samtliga system med känsliga uppgifter. Logguppföljningen bör baseras på en riskanalys och kontrollplan som anger vilka system och med vilken frekvens som loggning ska ske.</p> <ul style="list-style-type: none"> -gå igenom och redogöra för hur loggning och uppföljning av loggning sker i Tullverkets it-system - ensa de begrepp och typer av loggar som används idag inom Tullverket - genomföra en behovsanalys avseende loggning och logguppföljning i Tullverkets it-system - utreda behovet av och möjligheten till automatisk logguppföljning - beakta behörighetsstyrningens betydelse när behovet av logguppföljning ska bedömas <p><i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning och kontroll - Det förekommer korruption och andra oegentligheter i Tullverket.</i></p>	IT, SÄK	2024 2025	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
3.26	<p>Framtagande av metod för Tullverkets kontinuitetsplanering</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Ta fram en metod avseende ett strukturerat kontinuitetsplaneringsarbete för hela myndigheten. 2.Definiera och identifiera Tullverkets samhälls- och verksamhetsviktiga verksamhet på en relativt detaljerad nivå. 3.Samtliga avdelningar och enheter ansvarar för framtagandet av den egna kontinuitetsplanen, beredskapsfunktionen stöttar i arbetet. <p>Vid utgången av 2023 ska majoriteten av Tullverkets avdelningar och enheter, med stöd av beredskapsfunktionen, ha genomfört</p>	VLS/BER, SÄK	T3 2023	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<p>kontinuitetshantering och ha upprättat/uppdaterat kontinuitetsplaner.</p> <p><i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning och kontroll - Tullverket kan inte bedriva kritisk verksamhet vid allvarlig störning</i></p>			
3.27	<p>Utveckla Tullverkets krigsorganisation</p> <p>Inrikta och utveckla Tullverkets krigsorganisation genom att ta fram ett inriktningsbeslut avseende bland annat storlek, struktur, förmåga, etc.</p> <p>Kontrollavdelningen ansvarar för förvaltningen, i vilket ingår att upprätthålla krigsorganisationens förmåga och ansvara för att besluten efterlevs. Regelbunden avstämning med beredskapsfunktionen ska genomföras.</p> <p><i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning och kontroll - Tullverket kan inte bedriva kritisk verksamhet vid allvarlig störning</i></p>	VLS/BER, KAV	T2 2023	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
3.28	<p>Utökad verksamhet Tullsvär</p> <p>Genom resursförstärkning inom Tullsvär ska verksamheten utökas bl.a. genom förlängda öppettider.</p>	KOM	T2 2024	Lätt att göra rätt

3.4 Kompetensförsörjning

Av **regleringsbrevet** framgår att myndigheten ska främja ett hållbart arbetsliv och redovisa vilka åtgärder som har vidtagits för att främja god hälsa vid myndigheten. Av redovisningen ska även framgå vilken effekt de vidtagna åtgärderna haft på sjukfrånvaron. Tullverket ska också redovisa hur ändrade arbetsförhållanden med anledning av spridningen av sjukdomen covid-19 har påverkat medarbetarnas sjukfrånvaro och hälsa.

I Tullverket bedrivs ett omfattande systematiskt arbetsmiljöarbete, inte minst i syfte att förebygga och minska risker för hot och våld. Trots ett till stora delar fungerande arbetsmiljöarbete har det blivit tydligt att det finns behov av att göra mer, på ett

organisatoriskt och individuellt plan för att det systematiska arbetsmiljöarbetet ska nå ut och efterlevas fullt ut i vardagen.

Under kommande period, 2023–2025, förstärker vi verksamheten resursmässigt och vi kommer att genomföra tre stycken grundutbildningar per år.

Utöver myndighetens löpande arbete kommer nedanstående specifika aktiviteter att genomföras under 2023.

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	Utbildningsinsatser			
4.1	<p>Utbildning inom Kontrollavdelningen</p> <p>1. Översyn av grundutbildningen och rekrytering</p> <p>Ta fram förslag på hur den nya grundutbildningen kan anpassas för att bättre möta verksamhetens behov gällande ledtider och utbildningsinnehåll. Vidare ska rekryteringsprocessen för medarbetare inom inre- och yttre kontrollgrupper ses över så att vi får rätt profil av sökanden till våra tjänster.</p> <p>2. Vidareutbildning utifrån rapport om kompetensförsörjning</p> <p>Genomförande av samt planera för resterande vidareutbildning inom kontrollavdelningen i syfte att bredda kompetensen hos kontrollpersonalen utifrån rapport om kompetensförsörjning</p> <p>3. Vidareutbildning inre och yttre kontroll</p> <p>Ta fram förslag på vilka moment och kunskaper medarbetare inom inre och yttre kontroll kontinuerligt behöver vidareutbilda sig i. Det kan t.ex. handla om visitationsteknik, fordon, fördjupad varuklassificering eller tullvärdeberäkning m.m. En plan för dessa ämnesområden ska tas fram, samt en modell för hur denna vidareutbildning skulle kunna införlivas på ett liknande sätt som konflikthantering, bilkörning, mm.</p>	<p>1. KAV, HR, RTA</p> <p>2. KAV, HR, RTA</p> <p>3. KAV, HR, RTA</p>	<p>1. T3 2023</p> <p>2. T2 2023</p> <p>3. T2 2023</p>	Hög risk för upptäckt
4.2	<p>Fortsätta att utveckla den fördjupade utbildning inom underrättelseverksamheten</p> <p>Ta fram en fördjupad utbildning i form av en rollspecifik anpassning utifrån arbetsområden. Detta är en fortsättning av VP-uppdraget</p>	HR, UND, RTA	Påbörjas 2023	Snabb och korrekt hantering

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	4.7 <i>Behovsanpassade kompetensinsatser</i> som tog fram steg 1 en utbildning för nyanställda inom UND.			
4.3	<p>Utarbeta och implementera en utbildning för nyanställda vid tullkriminalavdelningen.</p> <p>Tullkriminalavdelningen saknar idag en utbildning för nyanställda vid avdelningen. Av vikt att sådan finns för att säkerställa kompetens och kunna uppfylla krav om rättssäkerhet.</p>	HR, KRIM, RTA	T2	Snabb och korrekt hantering
4.4	<p>Digital utbildning om uppbörd</p> <p>Ta fram en enkel, digital utbildning (på Totara) som beskriver hela kedjan med åtgärder som bidrar till att ta in korrekt uppbörd. Olika avdelningars bidrag bör framgå och även hur uppbörden påverkas av om det blir fel någonstans.</p>	UPPB, HR, KAV, UND, KRIM, RTA	2024	Snabb och korrekt hantering
4.5	<p>Utbildningsprogram säkerhet</p> <p>Ett nytt utbildningskoncept inom säkerhetsområdet tas fram för att stärka medvetenheten inom området på Tullverket. Arbetet skall resultera i nya obligatoriska introduktionsutbildningar (ev. olika beroende på funktion) som både genomförs digitalt (webb-utbildning) och lärolett för bästa utfall samt tvingande repetitionsutbildningar för att löpande upprätthålla kompetensen inom området.</p> <p><i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning och kontroll - Vi når inte önskad nivå i säkerhetsskyddsarbetet</i></p>	SÄK, HR, RTA samt övriga avd	Påbörjas T2 2023 Klart T3 2024	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
	Övrig kompetensförsörjning			
4.6	<p>Karriärutveckling inom kontrollavdelningen</p> <p>Analys av vilka karriärmöjligheter som finns inom kontrollavdelningen ska genomföras och sedan tydliggöras, vid behov ska nya karriärmöjligheter föreslås.</p>	KAV, HR	T1 2023	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
4.7	Lärande organisation	HR	Klart 2024	Inget strategiskt

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<p>Under 2023 påbörjas framtagandet av en kompetensförsörjningsstrategi som beskriver hur vi tillgodoser Tullverkets utbildningsbehov.</p>			<p>mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.</p>
4.8	<p>Motverka korruption</p> <p>Utveckla arbetet för förebyggande av korruption och oegentligheter genom att tydliggöra och skapa förståelse för regelverket hos alla anställda. Under 2023 ska säkerhetsprövning kvalitetssäkras enligt fattade beslut.</p> <p><i>Denna aktivitet är en åtgärd för att minska en av Tullverkets väsentliga risker enligt förordningen (2007:603) om intern styrning och kontroll - Det förekommer korruption och andra oegentligheter i Tullverket.</i></p>	HR, SÄK	T3 2023	<p>Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.</p>
4.9	<p>Jämställdhet och mångfald</p> <p>I hela kompetensförsörjningsprocessen ska jämställdhets- och mångfaldsperspektivet särskilt beaktas och nödvändiga åtgärder ska vidtas för att säkerställa detta.</p> <p>APT-material om jämställdhet ska tas upp och diskuteras inom alla avdelningar.</p>	HR, samtliga avd	T3 2023	<p>Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.</p>
4.10	<p>Utvecklade förutsättningar för framtidens arbetsliv och stärkt arbetsgivarvarumärke</p> <p>Tullverket ska fortsätta att vara en attraktiv arbetsgivare i relation till omvärlden och arbetsmarknaden. Vi arbetar både med att attrahera och behålla medarbetare och att bygga stolthet internt genom att:</p> <ul style="list-style-type: none"> - fortsätta arbetet med en strategisk kompetensförsörjning och möta Tullverkets behov av kompetens på en framtida arbetsmarknad - attrahera och rekrytera nyckelkompetenser, visualisera interna utvecklingsmöjligheter och utveckla vårt 	HR	2024	<p>Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.</p>

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	arbetsgivarerbjudande i syfte att både attrahera och behålla medarbetare.			
4.11	<p>Hållbart arbetsliv</p> <p>Fokus under 2023 avser insatser för medarbetare som synliggör och stärker faktorer för ett hållbart arbetsliv, bland annat anordna en arbetsmiljöutbildning för medarbetare.</p>	HR	T3 2023	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
4.12	<p>Utveckla och säkerställa styrning och ledning i det systematiska arbetsmiljöarbetet – hot och våld</p> <p>1.Förenkla rapporteringsrutin samt utforma årlig rapport arbetsmiljöavvikelser 2.Fastställa en rapporteringsväg för incidenter 3.Fastställa och implementera nationell modell för riskbedömningar i operativ verksamhet 4.Stärka styrning och ledning vid riskbedömning och efterlevnad av rutiner 5.Säkerställa att riskanalys hot- och våld sker för våra lokaler 6.Utveckla och implementera rutiner/handbok kring hot och våld 7.Tydliggöra rutiner för skydd för medarbetare vid polisanmälan</p>	<p>1.HR 2.HR, övriga avd 3.KAV, KRIM, UND, UPP, HR 4.KAV, KRIM, UND, UPP 5.ADM 6.SÄK 7.HR, SÄK, RTA</p>	<p>1. T1 2023 2. 2025 3. T2 2023 4. T3 2023 5. T3 2023 6. T2 2023 7. T2 2023</p>	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
4.13	<p>Utreda förutsättningar för ytterligare tekniska/digitala hjälpmedel</p> <p>8.Utreda möjligheten att spela in telefonsamtal 9.Utreda behovet av att använda kroppskamera utifrån ett verksamhetsperspektiv</p>	<p>8.VLS, övriga avd 9.VLS, övriga avd</p>	<p>8.2024/25 9.2024/25</p>	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.
4.14	<p>Stärka kompetens och förmåga avseende hot och våld</p> <p>10.Genomföra utvecklingsinsatser avseende bemötande och verbal konflikthantering 10.1.Fortsätta implementeringen av bemötandepolicyn. 10.2.Ta fram ytterligare bemötandematerial för att förenkla arbetet med att utveckla bemötandet ute i organisationen.</p>	<p>10.HR, KOM 11.SÄK, HR</p>	<p>10.T3 2023 10.1.T2 2023 10.2.T3 2023</p>	Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den

Nr	Aktivitet	Ansvarig	Tidplan	Strategiskt mål
	<p>10.3. Anordna och förstärka avsnittet om verbalt bemötande i grundutbildningen samt att vi ska anordna repetitionsutbildning i verbalt bemötande</p> <p>11. Utvecklingsinsatser kring hot och våld för samtliga medarbetare</p> <p>11.1. Ta fram styrande dokument</p> <p>11.2. Praktisk hantering och rutiner för medarbetarskyddsärenden</p> <p>11.3. Implementering av metodstöd och APT material</p>		<p>10.3.T3 2023</p> <p>11.T3 2023</p>	<p>interna styrningen.</p>
	<p>Stärka rekryteringsprocessen</p> <p>12. Fortsatt rekrytering/bemannning och utveckling av arbetsätt och kravprofiler i samband med rekrytering</p> <p>13. Tydliggöra uppdraget vid rekrytering och intervjuer</p> <p>Fortsättning från VP 2022, Översyn av rekryteringsprocessen</p>	<p>12. HR, KAV, KRIM, UND, UPP</p> <p>13. HR, KAV, KRIM, UND, UPP</p>	<p>12.T3 2023</p> <p>13.T3 2023</p>	<p>Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.</p>
	<p>Säkerställa efterlevnad samt utreda förutsättningar för ytterligare skyddsutrustning</p> <p>14. Säkerställa att skyddsutrustning används enligt gällande rutiner</p> <p>15. Återuppta utredningsarbetet avseende elchockvapen</p> <p>16. Utreda behov och konsekvenser för ytterligare skyddsutrustning i form av beväpning utifrån aktuell forskning</p>	<p>14. KAV, KRIM, UND, UPP</p> <p>15. KAV, KRIM</p> <p>16. VLS</p>	<p>14.T3 2023</p> <p>15.T1 2023</p> <p>16.T3 2023</p>	<p>Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.</p>
	<p>Säkra transporter</p> <p>17. Fortsätta arbetet med säkra transporter</p>	<p>ADM, KRIM</p>	<p>T3 2023</p>	<p>Inget strategiskt mål i målbilden. Syftet är att stärka den interna styrningen.</p>

4 Ekonomiska förutsättningar

Tullverkets anslag för 2023 är beslutat till 2 588,7 miljoner kronor, vilket är en ökning av anslagsnivån med 107 miljoner kronor (inkluderat pris och löneuppräknings). Anslagsförstärkningen är till för att förstärka det brottsbekämpande arbetet och bibehålla en hög ambition i kontrollverksamheten. Tullverkets arbete är beroende av väl fungerande it-stöd som är författningsstyrt och resursförstärkningen avser även insatser inom it-området. En stor del av de beviljade anslagsförstärkningarna för 2022-2024 är inte förlängda efter 2024. Tullverket räknar vid planeringen för kommande treårsperiod att dessa medel får behållas.

I Budgetpropositionen 2023 tillkommer en höjning av anslaget med 65 miljoner kronor fr.o.m. 2024 som avser kommande lagstiftningsförslag om utökade möjligheter att använda hemliga och preventiva tvångsmedel.

Digitaliseringen gör att avskrivningskostnaderna ökar kraftigt under de närmast kommande åren. En stor del av anslagsökningen kommer att behöva allokeras till detta. Utöver detta medger tillskottet resursförstärkningar som framför allt genomförs i den operativa verksamheten, men även på IT-avdelningen. Budget och ramar har fördelats med målet att fortsätta utveckla verksamheten och klara de krav som ställs på myndigheten. För att uppnå detta krävs en anslagsförbrukning under de kommande åren som överskrider den beslutade anslagstilldelningen. Tullverket kommer i budgetunderlaget för 2024-2026 att framföra behovet av en utökad anslagstilldelning för att kunna fullfölja den planerade utvecklingen och samtidigt bibehålla en ekonomi i balans.

Investeringsbudgeten är lagd utifrån förutsättningen att vi ska nyttja låneramen på 680 miljoner kronor. Ramen har utökats jämfört med 2022, och även här kommer större delen att allokeras till den pågående digitaliseringen.

Budget 2023

Tullverkets verksamhet finansieras i huvudsak genom anslag. Anslaget för 2023 är beslutat till 2 588,7 miljoner kronor. Den ingående balansen beräknas till 74,5 miljoner kronor. Tullverkets budget 2023 beslutas till 2 665,6 miljoner kronor med ett beräknat utgående anslagskredit om -2,4 miljoner kronor.

Anslagsförändring	Mnkr
Ingående överföringsbelopp 2023-01-01	74,5
Årets anslag	2 588,7
Kostnader	2665,6

Anslagsförändring	Mnkr
Utgående överföringsbelopp 2023-12-31	-2,4

Budget per avdelning

Tullverkets budget fördelas till avdelningschefer, utvecklingsportföljägaren samt att det finns poster som inte fördelas. Det är den totala budgeten till avdelningen som avdelningschefen har att disponera, med begränsningen att anställningar under ett budgetår inte får låsa in och göra anspråk på mer än vad som finns i kommande års budgetramar för löner. Avdelningschefer kan delegera budgeten vidare till enhetschefer och i vissa fall gruppchefer.

Det är lönebudgeten som är styrande. ÅAK är dock fortfarande en viktig komponent, särskilt för den operativa verksamheten, för att beräkna nuvarande utfall och effekten av kommande anställningar kopplade till planerade grundutbildningar. Avdelningschefen ska utföra sitt uppdrag så väl som möjligt inom gällande lönebudget. Mixen av olika typer av tjänster som krävs för detta är upp till avdelningschefen att bedöma, utan att vara låst av en ÅAK-budget.

Utöver budgeten som fördelas till avdelningarna budgeteras vissa kostnader centralt. Poster som inte fördelas är exempelvis premieavgifter, förändring av semesterlöneskulden, partsgemensamma kostnader och avskrivningar.

I bilaga, tabell Driftbudget, preciseras budgeten per avdelning, stab, portfölj.

Investeringsbudget

Tullverket finansierar investeringar genom lån i Riksgälden. Under 2023 är Tullverkets låneram hos Riksgälden 680 miljoner kronor. Belastningen av låneramen kommer följas och prognosticeras varje månad. Investeringsramarna för 2024 och 2025 kräver dock en höjd låneram, vilket kommer att äskas i vårens budgetunderlag. Om inte låneramen för 2024 och 2025 höjs kommer investeringsramarna att behöva justeras ner.

Investeringsbudgeten för årets materiella och immateriella investeringar är 319,9 miljoner kronor. Varav budgeten för årets immateriella investeringar avseende egen utveckling (aktiveringar) är 123,8 miljoner kronor.

Lån i Riksgälden och kostnader för amortering	Mnkr
IB lån i Riksgälden	502
Nvupplåning	320
Amortering	179

Lån i Riksgälden och kostnader för amortering	Mnkr
Max belastning av låneram under året	643
Beslutad låneram	680

5 Uppföljning

5.1 Verksamhetsuppföljning och ISK

Verksamhetsplanen följs upp under året (med olika periodicitet, se nedan) med syftet att se om det finns behov av att omprioritera i verksamheten. Vid behov kan verksamhetsplanen uppdateras efter tertialuppföljning för att säkerställa att den är aktuell och innehåller de senaste prioriteringarna i verksamheten.

- Uppföljning av aktiviteter sker tertialvis utifrån instruktioner från VLS. I samband med den tertialvisa uppföljningen kommer verksamhetsdialoger att hållas tillsammans med berörda avdelningschefer.
- Uppföljning av verksamhetsmått sker tertialvis och årsvis, se bilaga.
- Uppföljning av det ekonomiska utfallet sker månadsvis och budgetdialoger sker tertialvis samt efter första kvartalet för att utgöra underlag till ledningsgruppens planeringskonferens.

I uppföljningen ska skillnader mellan kvinnor och mäns möjligheter och villkor analyseras och kommenteras.

De åtgärder som vidtagits för att hantera risker i enlighet med förordning (2007:603) om intern styrning och kontroll följs upp i samband med den tertialvisa uppföljningen av verksamhetsplanen. Vissa väsentliga risker har åtgärder som inte är aktiviteter i verksamhetsplanen men följs upp vid tertialuppföljningen.

De risker som följs upp i tertialuppföljningen:

1. Tullverket uppfyller inte kraven i föreskrifterna (MSBFS 2020:6) om informationssäkerhet för statliga myndigheter
2. Tullverket kan inte bedriva kritisk verksamhet vid allvarlig störning
3. Tullverket efterlever inte regelverket för hantering av personuppgifter
4. Tullverkets hantering av ärenden överensstämmer inte med kommissionens tolkning av tullagstiftningen vilket kan leda till administrativa misstag.

5. Tullverkets hantering av ärenden överensstämmer inte med kommissionens tolkning av tullagstiftningen vilket kan leda till administrativa misstag.
6. Det förekommer korrupktion och andra oegentligheter i Tullverket.
7. Vi når inte önskad nivå i säkerhetsskyddsarbetet
8. Tullverket får inte motsvarande utökning i investeringsbudget för bekämpning av grov och organiserad brottslighet som polismyndigheten.

5.2 Budgetuppföljning

Avdelningschefen ansvarar för att hålla sig inom tilldelad budget. Behov som uppstår under året ska så långt som möjligt hanteras inom beslutad budget. Avdelningschefen ska då bedöma om omdisponering av medel kan göras inom befintliga ramar. Om omdisponering inte är möjlig ska behov för det aktuella året i första hand lyftas vid dialog efter första kvartalet och dialog efter andra tertialet. Vid dessa tillfällen sker en helhetsbedömning för samtliga avdelningars prognoser vilket också synliggör utrymme i den totala prognosen i förhållande till den totala budgeten. Underskridande på en avdelning kan skapa utrymme för överskridande på en annan. Om avvikelser från budget eller äskanden för nya behov blir godkända har avdelningschefen att förhålla sig till den nya prognosen. Revidering av budget sker inte. Om det inte är möjligt att rymma äskandet inom befintlig budget, och det är för långt till nästa dialogtillfälle, ska äskandet lyftas till ekonomichefen. Ekonomichefen gör en bedömning (med stöd av ansvarig controller) om beloppet kan rymmas inom befintlig budget eller inte. Ekonomichefen rekommenderar därefter hantering till GD som godkänner/inte godkänner.

Det ekonomiska utfallet följs varje månad. Utfallet ska analyseras mot lagd förbrukningsplan på kontogruppernivå och prognos för året, inklusive kommentarer, ska lämnas till ekonomiavdelningen. Investeringar följs också månadsvis mot lagd förbrukningsplan och analyseras på kontonivå.

Årsarbetskrafter används som stöd, särskilt för den operativa verksamheten, för att analysera nuvarande utfall och beräkna effekten av kommande anställningar kopplade till planerade grundutbildningar

5.3 Viktiga datum

Vad?	Vem?	När?
Mall för tertialuppföljning 1 skickas till avdelningar	VLS	V. 15 2023
Q1 kommentarer och avvikelser mot budget skickas till EK	AC	26/4 2023
Q1-dialoger med AC avseende budget	EK och AC	V. 18 2023
Ifyllda mallar T1 skickas till VLS (från stöдавdelningar)	AC	5/5 2023

Vad?	Vem?	När?
Verksamhetsresultat perioden jan-april (tertiäl 1) skickas till berörda avdelningar (de som har verksamhetsmått i VP)	VLS	10/5 2023
Analys av resultat T1 skickas till VLS	Berörda AC (de som har verksamhetsmått i VP)	17/5 2023
Kommentarer och avvikelser mot budget skickas till EK. I samband med detta finns möjlighet att lyfta behov kommande ramperiod (2024-2026).	AC	24/5 2023
T1-dialoger	VL, AC, VLS och EK	V. 22 2023
Mall för tertialuppföljning 2 skickas till avdelningar	VLS	V. 33 2023
Ifyllda mallar T2 skickas till VLS (stöдавdelningar)	AC	6/9 2023
Verksamhetsresultat perioden maj-aug (tertiäl 2) skickas till berörda avdelningar (de som har verksamhetsmått i VP)	VLS	8/9 2023
Analys av verksamhetsresultat T2 skickas till VLS	Berörda AC (de som har verksamhetsmått i VP)	15/9 2023
Kommentarer och avvikelser mot budget skickas till EK	anne	27/9 2023
T2-dialoger	VL, AC och VLS	V. 40 2023
Inlämning förslag VP-aktiviteter och budgetförslag VP 2024	AC	20/10 2023
Mall för T3 skickas till avdelningar. T3 = ISK, VP-aktiviteter, IR-åtgärder. Verksamhetsresultat redovisas och analyseras i ÅR.	VLS	V. 45 2023
Ifyllda mallar T3 skickas till VLS	AC	V. 2 2024

6 Bilaga

6.1 Verksamhetsmätt

Verksamhetsmätt	Riktvärde	Uppföljning
Säkerställa uppbörden		
Antal manuellt hanterade deklarationer - Dokumentspärr (Antal kontroll efter att spärr fallit ut)		
Debiterat efter tullkontroll - Inre kontroll – ska öka* - Uppbördsbevakning – ska öka* - Efterkontroll – ska öka* <i>*Jämfört med snittet de tre senaste åren</i>	Ska öka*	Månad & tertial
Andel inbetalt belopp av fastställt belopp	100 %	Tertial
Andel debiterad uppbörd inbetalad i rätt tid	≥ 97,5 %	Månad & tertial
Antal delgivna objekt till Uppbörds reviderande verksamhet - Varav antal kontrollerade - Varav har resulterat i minst 500 000 kr i uppbörd		Tertial
Nedlagd tid på Deklarationskontroll		
Anspråk på egna medel från Europeiska kommissionen avseende krav på ekonomiskt ansvar för administrativa misstag	0 kronor	Tertial
Efterleva in- och utförelsebestämmelser		
Samhällsnyttan av den beslagtagna narkotikan inklusive dopningspreparat	Ska öka	Månad
Värdet för beslagtagna och omhändertagna alkohol mätt i skattebortfall	Ska öka	Månad
Värdet för beslagtagna och omhändertagna tobak mätt i skattebortfall	Ska öka	Månad
Totalt antal beslag – narkotika och doping, vapen, alkohol, tobak, explosiva		Månad

Verksamhetsmått	Riktvärde	Uppföljning
Skannerkontroller <ul style="list-style-type: none"> - Antal per skannerfordon - Träffprocent 		Tertial
Totalt antal fysiska kontroller <ul style="list-style-type: none"> - Resandekontroller - Transportmedel - Post-, kurir- och fraktgods - Punktskattekontroller - Varuundersökningar <i>Strategiskt mål – Hög risk för upptäckt</i>		Tertial
Kontroller i det tunga godsflödet (Registrerad tid, antal kontrollerade objekt, träffprocent) <ul style="list-style-type: none"> - Lastbil inkl. släp - Container - Trailer och flak 		Tertial
Träffprocent fysiska kontroller (per flöde) <ul style="list-style-type: none"> - Resandekontroller - Transportmedel - Post-, kurir- och fraktgods - Punktskattekontroller <i>Strategiskt mål – Hög risk för upptäckt</i>		Tertial
Antal kontrollbeställningar till kontrollverksamheten avseende restriktioner <ul style="list-style-type: none"> - Varav ej accepterade av KAV - Antal utlagda kontrollbeställningar per aktivitet (trafikslag) 		
Upptäckta avvikelser utifrån nya befogenheter 1 augusti 2021 (kvarhållande av kontanta medel, stöldgods, människosmuggling, innehavsbrott i samband med rattfyllerikontroller)		
Förebygga och motverka brottslighet		
Antal utslagna eller allvarligt skadade kriminella nätverk fördelade på narkotikasmuggling, ekonomisk brottslighet (alkohol- och tobaksmuggling samt annan ekonomisk brottslighet) eller övrig brottslighet	≥ 25 st	Tertial
Antal utdömda fängelseår		
Lagföringskvot	≥ 70 %	Tertial
Andel åtal	≥ 55 %	Tertial
Utredningsbalanserna (totalt antal öppna ärenden)	Ska minska	Tertial
Åldersfördelning i öppna ärenden		

Verksamhetsmått	Riktvärde	Uppföljning
Genomsnittlig tid för utredning av ärenden av enkel beskaffenhet <i>Strategiskt mål – Korrekt och snabb hantering</i>	Ska minska	Tertial
Verksamhetsutveckling		
Antal samtal till Tullsvär		Tertial
Genomsnittlig väntetid i Tullsvär		Tertial
Kvalitet i företagens inlämnade deklaringer (skattefelet) <i>Strategiskt mål – Korrekt och snabb hantering</i>		Årligen
Service till näringslivet – att IT-systemen inte ligger nere (TDS/Tess + webb) <i>Strategiskt mål – Lätt att göra rätt</i>		Årligen
Kompetensförsörjning		
Antal anställda och årsarbetskrafter		Tertial
Antal anställda under utbildning		Tertial
Medarbetarnas hälsa ska förbättras. Ett delmål är att sjukfrånvaron ska sjunka.	≤ 3,3 %	Tertial

6.2 Utvecklingsportföljen

Arbete i förvaltningsportföljen utgår ifrån plan över inlämnade behov och baseras på aktiviteter med prioritet 1 och 2 – vidmakthållande och tvingande vidareutveckling – enligt de beslutade inriktningarna för portföljverksamheten. Respektive förvaltningsobjekt

ansvarar själva för att genomföra aktiviteter utifrån sina respektive förvaltningsplaner enligt den övergripande planen

Program/system	Aktivitet/Leverans	Tidpunkt
Programmet Digital brottshantering	Bus 2.0–4.0	T3 2022-T2 2023
	Bus 5.0-7-0	T1 2023-T3 2024
	Bus 8.0-12.0	2024-2025
	Bus 13.0-14.0	2025-2026
Programmet Elektronisk tullhantering	ICS2 fas 2	T3 2023
	AVA - Flyg	T3 2023
	Import Särskilda förfaranden	T3 2023
	Import Lågvärdesändningar	T3 2023
	NCTS fas 5	T3 2023
	Leveranser 2024-2025	2024-2025
Programmet Effektiv ärendehantering	Leverans av processerna: - Hantera personal - Hantera juridik (klagomål och skadestånd)	T2 2023 T3 2023
	E-tjänster steg 3	T3 2023
	Leveranser 2024-2025	2024-2025
Programmet Uppbörd och garantier	Ture 2 – Fakturering och kundreskontra	T3 2023
	Leveranser 2024-2025	2024-2025
Programmet eArkiv	eArkiv 2023-2025	2023-2025
Satsningen Dataskyddsbestämmelser TDL	Fas 2	T3 2023
	Fas 3	T3 2023-T3 2024

Övrigt utvecklingsarbete	Fortsatt ekonomiförmåga – E-handel	T3 2023
	Upphandling av HR-system	TBD T3 2024
	Lokalförvaltning	

Utvecklingsbehov som inte kunnat prioriteras har placerats i en backlogg i utvecklingsportföljen. Utvecklingsbehoven skiljer sig åt i storlek och i vissa fall behövs ett förberedande arbete ske innan genomförandet kan starta. För närvarande saknas resurser för att genomföra utvecklingsbehoven i backloggen:

- Ny hantering av andra myndigheters tillstånd (AMY)
- Ny hantering av nationella tillstånd och registreringar
- Digitaliserad gränspassage NO
- eATA
- Bindande tullvärdebesked
- Bindande ursprungsbesked
- ePOC - Centralt system för ursprungsintyg
- Översyn av Tullverkets modell för kvalitetsmätning
- Säkerställa kvalitet i deklARATIONER
- Anpassa Tullverkets behörighetssystem för att genom fullmakter kunna företräda juridisk person
- Ny selekteringslösning i deklARATIONERFLÖDET
- Tullverkets multifråga
- Datadriven analys
- Ledningssystemstöd för Tullverkets ledningscentral
- Digitalt stöd för Tullverkets hundverksamhet (D-HUR)
- App för foto vid beslag
- Mekanismen, Digital förfrågningstjänst till finansiella institut
- Tullhem med STI
- Administrativt systemstöd för hemliga tvångsmedel
- App behov för fältpersonal

6.3 Driftbudget och investeringsbudget

Driftbudget (mnkr)

2023 - Fördelning budget per avdelning (mnkr)	Löner	Övrigt	Totalt
Verksledningen	3,313	0,510	3,823
Verksledningsstaben	21,824	11,908	33,731
Internrevisionen	3,362	0,107	3,469
Rättsavdelningen	48,247	3,124	51,370
Ekonomiavdelningen	10,782	3,051	13,834
Kommunikationsavdelningen	46,631	10,383	57,014
Administrationsavdelningen	41,918	225,658	267,576
HR-avdelningen	54,928	49,154	104,083
IT-avdelningen	198,054	313,000	511,054
Portföljstyrgruppen	0,000	7,997	7,997
Säkerhetsstaben	11,437	10,310	21,747
Ofördelat	109,113	82,229	191,342
Kontrollavdelningen	537,878	79,942	617,820
Uppbördsavdelningen	209,592	9,614	219,205
Underrättelseavdelningen	164,585	24,161	188,745
Tullkrimavdelningen	303,641	69,170	372,811
Summa	1765,191	900,432	2665,622
2024 - Fördelning budget per avdelning	Löner	Övrigt	Totalt
Verksledningen	3,980	0,510	4,490
Verksledningsstaben	22,237	10,250	32,487
Internrevisionen	3,423	0,107	3,530
Rättsavdelningen	49,500	1,963	51,463
Ekonomiavdelningen	11,164	3,051	14,215
Kommunikationsavdelningen	47,453	10,382	57,834
Administrationsavdelningen	43,545	236,259	279,804
HR-avdelningen	56,939	47,809	104,748
IT-avdelningen	227,452	317,719	545,172
Portföljstyrgruppen	0,000	11,100	11,100
Säkerhetsstaben	12,114	8,430	20,544
Ofördelat	193,800	114,823	308,623
Kontrollavdelningen	558,452	80,149	638,601
Uppbördsavdelningen	212,958	9,378	222,336
Underrättelseavdelningen	169,201	23,397	192,598
Tullkrimavdelningen	308,411	69,084	377,495
Summa	1920,513	944,525	2865,038

2025 - Fördelning budget per avdelning	Löner	Övrigt	Totalt
Verksledningen	4,051	0,510	4,561
Verksledningsstaben	22,658	10,248	32,906
Internrevisionen	3,484	0,107	3,591
Rättsavdelningen	50,423	1,963	52,386
Ekonomiavdelningen	11,354	3,051	14,405
Kommunikationsavdelningen	48,273	10,382	58,655
Administrationsavdelningen	44,331	247,595	291,925
HR-avdelningen	57,325	39,848	97,173
IT-avdelningen	234,877	327,395	562,272
Portföljstyrgruppen	0,000	8,300	8,300
Säkerhetsstaben	12,294	8,430	20,724
Ofördelat	212,751	152,704	365,455
Kontrollavdelningen	577,040	80,204	657,244
Uppbördsavdelningen	216,930	9,379	226,309
Underrättelseavdelningen	172,314	24,151	196,465
Tullkrimavdelningen	314,055	69,084	383,138
Summa	1982,044	993,466	2975,510

Investeringsbudget (mnr)

Fördelning budget per avdelning	2023	2024	2025
Administrationsavdelningen	110,300	55,900	55,900
It-avdelningen	61,521	50,380	50,380
Portföljstyrgruppen	10,600	9,500	6,000
Ofördelat	-15,000	-15,000	-15,000
Kontrollavdelningen	24,880	49,930	39,930
Tullkrimavdelningen	3,745	7,660	7,200
Portföljstyrgruppen (egen utveckling, aktiveringar)	123,832	120,990	119,917
Summa	319,878	279,360	264,327