

Idrotts- och fritidsnämnden
**Tjänsteskrivelse till Idrotts- och fritidsnämndens
arbetsutskott**

Datum:
2020-01-20

Diarienummer:
IFN-2020-00005

Handläggare:
Josefine Åhrman, Martin Larsson

Uppföljning av internkontrollplan 2019

Förslag till beslut

Idrotts- och fritidsnämndens arbetsutskott föreslår idrotts- och fritidsnämnden besluta

1. att godkänna uppföljningen av internkontrollplan 2019 enligt ärendets bilaga 1,
2. att översända uppföljningen till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Idrotts- och fritidsnämnden beslutade den 11 februari 2019 om en internkontrollplan för verksamheten under 2019. Nämndens internkontrollplan utarbetades i enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag (KF 2007). Planen syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs ändamålsenligt, kostnadseffektivt och att tillämpliga lagar och förordningar följs.

Internkontrollarbetet består av riskanalys, upprättande av internkontrollplaner, uppföljning och utvärdering.

I samband med delårsuppföljningarna och årsredovisningen görs avrapporteringar till nämnden för innevarande år.

Avrapporteringen i februari visar att samtliga planerade kontroller för 2019 har genomförts. Granskningen av 2019 års internkontrollplan visar att 1 av 6 kontrollmoment under året rapporterats med någon anmärkning, i de fallen har åtgärder redovisats.

Ärendet

Idrotts- och fritidsnämnden beslutade den 11 februari 2019 om en internkontrollplan för verksamheten under 2019. Nämndens internkontrollplan utarbetades i enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag (KF 2007). Planen syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs ändamålsenligt, kostnadseffektivt och att tillämpliga lagar och förordningar följs.

Internkontrollarbetet består av riskanalys, upprättande av internkontrollplaner, uppföljning och utvärdering.

I samband med delårsuppföljningarna och årsredovisningen görs avrapporteringar till nämnden för innevarande år.

Avrapporteringen i februari för 2019 visar att samtliga planerade kontroller har genomförts samt att 1 av 6 kontrollmoment under året rapporterats med någon anmärkning, i de fallen har åtgärder redovisats.

Det kontrollmoment som granskats med mindre anmärkning är ”kontroll av att styrdokument implementerats och efterlevs”.

För ytterligare information om arbete med intern kontroll finns en e-utbildning att tillgå samt att möjligheten finns att vända sig till kommunledningskontoret för utbildning inom området.

Beredning

Ärendet har beretts av stadsbyggnadsförvaltningen.

Ekonomiska konsekvenser

Internkontrollarbetet genomförs inom ramen för nämndens budget.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2020-01-17, Uppföljning av internkontrollplan 2019

Bilaga 1: Avrapportering av internkontrollplan för 2019

Bilaga 2: Internkontrollplan 2019

Stadsbyggnadsförvaltningen

Mats Norrbom
Stadsbyggnadsdirektör

Nämnd/bolagsstyrelse
Rapport

Handläggare:
Josefine Åhrman, Martin Larsson

Datum:
2020-01-20

Diarienummer:
IFN-2020-00005

Version/DokumentID:

Avrapportering av internkontrollplan för 2019

Innehåll

| | |
|--|----|
| Sammanfattning..... | 3 |
| Granskningar i föreliggande rapport..... | 3 |
| Föreslagna åtgärder utifrån granskningarna..... | 3 |
| Tidigare granskningar under året..... | 3 |
| Åtgärder vidtagna utifrån tidigare granskningar under året..... | 3 |
| Arbetet med intern kontroll under året..... | 3 |
| Redovisning av kontrollmoment | 4 |
| Kontroll av att kunskap om utvecklingen inom nämndens område inhämtas och påverkar planeringen..... | 4 |
| Kontroll av att behov och synpunkter från anläggningsdriften finns med i planeringsskedet..... | 5 |
| Kontroll av kunskap hos kommunens politiker och tjänstemän om regler för mutor, jäv och representation | 5 |
| Redovisning av kontrollmoment från tidigare avrapporteringar..... | 8 |
| Kontroll av att kunskap om utvecklingen inom nämndens område inhämtas och påverkar planeringen..... | 8 |
| Kontroll av att behov och synpunkter från anläggningsdriften finns med i planeringsskedet..... | 9 |
| Kontroll av processer inom aktuella områden | 9 |
| Kontroll av att styrdokument implementerats och efterlevs..... | 10 |

Sammanfattning

Granskningar i föreliggande rapport

Granskningarna inför februari månads sammanträde har avsett följande kontrollmoment:

- Granskningen är genomförd med mindre anmärkning avseende:
 - o Medarbetare slutar på grund av interna faktorer. Icke attraktivt arbetsgivarmärke
- Granskningen är genomförd utan anmärkning avseende:
 - o Kontroll av att kunskap om utvecklingen inom nämndens område inhämtas och påverkar planeringen
 - o Kontroll av att behov och synpunkter från anläggningsdriften finns med i planeringsskedet
 - o Kontroll av kunskap hos kommunens politiker och tjänstemän om regler för mutor, jäv och representation

Föreslagna åtgärder utifrån granskningarna

Kontrollen avseende att medarbetare slutar på grund av interna faktorer visade att en medarbetare inte erbjöds avslutssamtal. Rutin för avslutssamtal kommer lyftas till ledningsgruppen.

Tidigare granskningar under året

Granskningarna inför maj och september månadernas sammanträden avsåg följande kontrollmoment:

- Granskningen är genomförd med mindre anmärkning avseende:
 - o Kontroll av att styrdokument implementerats och efterlevs
- Granskningen är genomförd utan anmärkning avseende:
 - o Kontroll av att kunskap om utvecklingen inom nämndens område inhämtas och påverkar planeringen
 - o Kontroll av att behov och synpunkter från anläggningsdriften finns med i planeringsskedet
 - o Kontroll av processer inom aktuella områden

Åtgärder vidtagna utifrån tidigare granskningar under året

Befintliga rutiner mellan Idrotts- och fritidsnämnden och Sportfastigheter behöver kompletteras med avseende för evenemang på Studenternas fotbollsarena.

Arbetet med intern kontroll under året

Under året har en förvaltningsövergripande rutin avseende arbete med intern kontroll tagits fram. Rutinen beskriver roller och ansvarsfördelning för de olika funktionerna som är delaktiga i arbetet.

En revidering av nämndens risker genomfördes under våren/sommaren av förvaltningen. Vid ett arbetsmöte i samband med nämndsammanträdet i oktober gav

nämnden sin syn på vilka risker som ska prioriteras i den fortsatta beredningen av verksamhets- och internkontrollplanerna. Prioriterade risker har sedan hanterats vidare av förvaltningen.

I slutet av året har ledningsgruppen genomfört en självvärdering av den interna kontrollen utifrån ett kommungemensamt självvärderingsverktyg som kommunledningskontoret tagit fram.

Redovisning av kontrollmoment

Kontroll av att kunskap om utvecklingen inom nämndens område inhämtas och påverkar planeringen

Brist på strukturerad omvärldsbevakning som grund för verksamhetens utveckling innebär risk att vi inte har flexibla och anpassningsbara anläggningar.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning. Kontrollen visar att det finns strukturerad omvärldsbevakning inom lokalförsörjningsplaneringen och avdelningens beställningsprocess från flera källor, bland annat Riksidrottsförbundet, Folkhälsomyndigheten, SCB, KOLADA, Centrum för idrottsforskning.

Nämnden deltar också i nätverk som referenskommun i lokalförsörjningsplaneringen och 100-klubben.

På lokal nivå sker omvärldsbevakning genom föreningsdialoger, egen statistik för lokalnyttjande, fritidsvaneundersökning, kommunintern dialog med utbildningsförvaltningen och äldreförvaltningen.

Sammanställning och analys av resultatet sker i lokalförsörjningsplaneringen samt i avdelningens beställningsprocess av anläggningsprojekt.

Omvärldsbevakningens påverkan på planeringen sker genom lokalförsörjningsplanen, främst vad gäller behovsanalysen men även i områdesredovisningarna.

Påverkan sker också genom behovsbeskrivningar och kravställningar i avdelningens beställningsprocess.

Omvärldsbevakning och nyckeltal införlivas i lokalförsörjningsplanen

Åtgärder

Inga åtgärder föreslås

Genomförd kontroll

Kontrollen genomfördes genom intervjuer. Dels inom arbetet med lokalförsörjningsplaneringen samt inom avdelningens beställningsprocess kring behov och kravställning i anläggningsprojekt.

Kontrollen gjordes av tre steg

1. Vilka källor som används systematiskt
2. Om sammanställning och analys sker

3. Hur påverkan i planeringen sker

Kontroll av att behov och synpunkter från anläggningsdriften finns med i planeringskedet

Bristande koordinering av ökade krav på anpassad anläggningsdrift med planering och byggnation av nya anläggningar innebär risk för onödig ökning av driftskostnad för personal och maskinkostnad. Risk att få kapitalförstöring om vi inte kan ta hand om anläggningarna. Risk att garantiåtagande från leverantörer inte kan utlösas på grund av bristfällig skötsel.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning. Det finns rutiner för att fånga upp driftperspektivet i beställningsprocessen. Driftpersonalen ingår i en separat beredningsgrupp vid uppstarten av projekten. Detta innebär att driftverksamheten blir implementerad i processen i ett tidigt skede.

Åtgärder

Inga åtgärder föreslås.

Genomförd kontroll

Kontrollen genomfördes genom intervjuer inom avdelningen idrott och fritid med enheterna för planering och utveckling samt tillsyn och underhåll.

Kontroll av kunskap hos kommunens politiker och tjänstemän om regler för mutor, jäv och representation

Förekomst av oegentligheter leder till brister i måluppfyllelse, ekonomiska förluster och att medborgarna tappar i förtroende för kommunen

Resultat av kontroll

Granskningen har genomförts utan anmärkning. Resultatet visar att kunskapen bland såväl förtroendevalda som tjänstepersoner kring regelverken är relativt hög och att de flesta vet hur de ska agera om situationer som uppfattas som tveksamma skulle inträffa.

Resultatet från enkätundersökningen för förtroendevalda redovisas i nedanstående tabell. Enkäten skickades ut till 17 förtroendevalda varav 7 stycken svarat vilket ger en svarsfrekvens om 41 procent.

Förtroendevalda

| Fråga | Ja | Nej | Ja, men vet ej om det ledde till anmälan och åtgärder eller inte |
|--|------|------|--|
| Jag har tillräcklig kunskap om kommunens policy och riktlinjer mot mutor för att kunna avgöra hur jag ska agera inom ramen för mitt uppdrag. | 86% | 14% | |
| Jag har tillräcklig kunskap om jäv för att kunna avgöra hur jag ska agera inom ramen för mitt uppdrag. | 100% | 0% | |
| Jag har tillräcklig kunskap om kommunens policy och riktlinjer för representation för att kunna avgöra hur jag ska agera inom ramen för mitt uppdrag. | 71% | 29% | |
| Jag har varit med om situationer där jag haft svårt att avgöra om jag kunnat ta emot t.ex. en gåva utan att detta innebär tagande av muta eller otillbörlig förmån. | 14% | 86% | |
| Jag har varit med om situationer där jag haft svårt att avgöra om jag är jävig eller inte. | 0% | 100% | |
| Det har hänt att någon försökt muta mig under det senaste året. | 14% | 86% | |
| Jag känner till fall av mutbrott eller försök till mutbrott inom kommunen under det senaste året som inte lett till polisanmälan eller åtgärder från kommunen. | 0% | 100% | 0% |
| Jag har kännedom om jävsituationer inom kommunen som lett till att beslut eller myndighetsutövning har påverkats. | 14% | 86% | |
| Jag har kännedom om fall där tjänstemän och/eller politiker brutit mot Uppsala kommuns representationsregler som inte lett till polisanmälan eller åtgärder från kommunen. | 0% | 100% | 0% |
| Vet du hur du ska agera vid exempelvis ett hotfullt telefonsamtal eller annan hotfull situation? | 86% | 14% | |
| Har du tagit del av e-utbildningen om intern kontroll som kan hittas på Insidan? | 43% | 57% | |

Enkäten skickades även ut till 44 stycken chefer inom stadsbyggnadsförvaltningen. 34 stycken svarade vilket ger en svarsfrekvens om 77 procent. Chefernas svar redovisas i nedanstående tabell.

Chefer

| Fråga | Ja | Nej | Ja, men vet ej om det ledde till anmälan och åtgärder eller inte |
|---|------|-----|--|
| Jag har tillräcklig kunskap om kommunens policy och riktlinjer mot mutor för att kunna avgöra hur jag ska agera inom ramen för mitt uppdrag. | 100% | 0% | |
| Jag har tillräcklig kunskap om jäv för att kunna avgöra hur jag ska agera inom ramen för mitt uppdrag. | 94% | 6% | |
| Jag har tillräcklig kunskap om kommunens policy och riktlinjer för representation för att kunna avgöra hur jag ska agera inom ramen för mitt uppdrag. | 88% | 12% | |
| Jag har varit med om situationer där jag haft svårt att avgöra om jag kunnat ta emot t.ex. en gåva utan att detta innebär tagande av muta eller otillbörlig förmån. | 3% | 97% | |

| | | | |
|--|-----|------|--|
| Jag har varit med om situationer där jag haft svårt att avgöra om jag är jävig eller inte. | 6% | 94% | |
| Det har hänt att någon försökt muta mig under det senaste året. | 0% | 100% | |
| Jag känner till fall av mutbrott eller försök till mutbrott inom kommunen under det senaste året som inte lett till polisanmälan eller åtgärder från kommunen. | 3% | 97% | |
| Jag har kännedom om jävsituationer inom kommunen som lett till att beslut eller myndighetsutövning har påverkats. | 0% | 100% | |
| Jag har kännedom om fall där tjänstemän och/eller politiker brutit mot Uppsala kommuns representationsregler som inte lett till polisanmälan eller åtgärder från kommunen. | 0% | 100% | |
| Vet du hur du ska agera vid exempelvis ett hotfullt telefonsamtal eller annan hotfull situation? | 74% | 26% | |
| Har du tagit del av e-utbildningen om intern kontroll som kan hittas på Insidan? | 15% | 85% | |

Åtgärder

Stöd till förtroendevalda och chefer finns. I samband med att den översyn av kommunens dokument som rör mutor och jäv blir klar, bör en informationsinsats göras för att informera om innehållet i dokumentet samt om det interna stöd som finns att tillgå. Kommunledningskontoret bär ansvaret för informationsinsatsen.

Genomförd kontroll

Kommunledningskontoret har genomfört en webbenkät riktad till alla chefer och förtroendevalda i Uppsala kommun. Enkäten bestod av frågor om kunskaper och erfarenheter av mutor, jäv och representation utifrån innehållet i kommunens policy mot mutor samt policy för representation.

Medarbetare slutar på grund av interna faktorer. Icke attraktivt arbetsgivarmärke.

Kontrollera personalomsättning.

Resultat av kontroll

Kontrollen har genomförts med mindre anmärkning. Tre medarbetare har avslutat sin anställning och fyra medarbetare har anställts.

Avslutssamtal har genomförts med en medarbetare samt att ytterligare en medarbetare avböjde det avslutssamtal som erbjudits. En medarbetare som valt att avsluta sin anställning erbjöds inget avslutssamtal.

Åtgärder

Kontrollmomentet lyfts som rutin i ledningsgruppen

Genomförd kontroll

Uppgifter har samlats in från samtliga enheter inom avdelningen.

Redovisning av kontrollmoment från tidigare avrapporteringar

Kontroll av att kunskap om utvecklingen inom nämndens område inhämtas och påverkar planeringen

Brist på strukturerad omvärldsbevakning som grund för verksamhetens utveckling innebär risk att vi inte har flexibla och anpassningsbara anläggningar.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning.

Kontrollen visar att det finns strukturerad omvärldsbevakning inom lokalförsörjningsplaneringen och avdelningens beställningsprocess från flera källor. Bland annat myndigheter och organisationer (Riksidrottsförbundet, Folkhälsomyndigheten, SCB, KOLADA och Centrum för idrottsforskning).

Nätverk: Referenskommuner i lokalförsörjningsplaneringen och 100-klubben.

På lokal nivå sker omvärldsbevakning genom föreningsdialoger, egen statistik för lokalnyttjande, fritidsvaneundersökning, kommunintern dialog med utbildningsförvaltningen och äldreförvaltningen.

Sammanställning och analys av resultatet sker i lokalförsörjningsplaneringen samt i avdelningens beställningsprocess av anläggningsprojekt.

Påverkan i planeringen sker genom lokalförsörjningsplanen, främst vad gäller behovsanalysen men även i områdesredovisningarna, samt genom behovsbeskrivningar och kravställningar i avdelningens beställningsprocess.

Det sker en bred systematisk omvärldsbevakning inom området. För att ytterligare öka kvaliteten kan en skriftlig rutin upprättas som beskriver sammanställning, analys och implementering i lokalförsörjningsplaneringen och anläggningsprojekten

Åtgärder

Inga åtgärder föreslås.

Genomförd kontroll

Kontrollera att rutiner upprättats för systematisk omvärldsbevakning. Kontrollen genomfördes genom två stycken intervjuer. Dels inom arbetet med lokalförsörjningsplaneringen samt inom avdelningens beställningsprocess kring behov och kravställning i anläggningsprojekt.

Kontrollen gjordes av tre steg

1. Vilka källor som används systematiskt

2. Om sammanställning och analys sker
3. Hur påverkan i planeringen sker

Kontroll av att behov och synpunkter från anläggningsdriften finns med i planeringskedet

Bristande koordinering av ökade krav på anpassad anläggningsdrift med planering och byggnation av nya anläggningar innebär risk för onödig ökning av driftskostnad för personal och maskinkostnad. Risk att få kapitalförstöring om vi inte kan ta hand om anläggningarna. Risk att garantiåtagande från leverantörer inte kan utlösas på grund av bristfällig skötsel.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning. Det finns rutiner för att fånga upp driftperspektivet i beställningsprocessen. Driftpersonalen ingår i en separat beredningsgrupp vid uppstarten av projekten, detta innebär att driftverksamheten blir implementerad i processen i ett tidigt skede vilket säkerställer att driftens behov och perspektiv fångas upp i projekten.

Åtgärder

Inga åtgärder föreslås.

Genomförd kontroll

Kontrollen genomfördes genom intervjuer inom avdelningen idrott och fritid med enheterna för planering och utveckling samt tillsyn och underhåll.

Kontroll av processer inom aktuella områden

Otydlig uppdelning av verksamhetsansvaret mellan nämnder och mellan nämnd och bolag leder till suboptimering av resurser, felaktiga prioriteringar och otydlighet i information mot medborgarna.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning. Kontrollen visar att generella gränsdragningslistor upprättade och dokumenterade mellan Idrotts- och fritidsnämnden och respektive bolag; Sportfastigheter, Skolfastigheter och UKFAB. Dessutom finns en särskild gränsdragningslista upprättad för pågående arbete vid Studenternas IP mellan nämnden och Sportfastigheter.

Rutin finns upprättad för felanmälan i fastigheter.

Åtgärder

Arbetet med rutinbeskrivningar inom olika områden är ett pågående arbete, vilket även omfattar ett uppmärksammat behov av kompletteringar och förtydligande av gränsdragningar vid hyror i nybyggnadsprojekt.

Genomförd kontroll

Kontroll av vilka gränsdragningslistor och rutiner som finns upprättade mellan IFN och annan nämnd eller bolag.

Kontroll av att styrdokument implementerats och efterlevs

Otydlighet kring olika nämnders och bolags ansvar kopplade till arrangemang av evenemang leder till en splittrad och otydlig situation för aktörerna som kan skada kommunens attraktivitet som plats för evenemang.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd med mindre anmärkning. Rutiner har upprättats generellt för matcharrangemang och paketering av evenemang.

Det finns behov av att tydliggöra ansvarsområden mellan Sportfastigheter och nämnden innan överlämningen av Studenternas fotbollsarena, främst vad som gäller vid evenemang.

Åtgärder

Rutiner mellan nämnden och Sportfastigheter behöver kompletteras med avseende på evenemang på Studenternas fotbollsarena

Genomförd kontroll

Kontroll av vilka rutiner som upprättats inom området evenemang.

Internkontrollplan 2019

Idrotts- och fritidsnämnden

Ett aktiverande dokument som idrotts- och fritidsnämnden fattade beslut om den XX xxx
2019



| | | | | |
|--------------|-------------------------|------------------|-------------|-------|
| Dokument-ID | Dokumentnamn | Fastställt av | Gäller från | Sida |
| | Internkontrollplan 2019 | X-nämnden | 2019-01-01 | 1 (1) |
| Diarienummer | Berörd verksamhet | Dokumentansvarig | Reviderad | |
| XX-201X-XXXX | X-nämnden | X X (direktör) | | |

Internkontrollplan 2019

Inledning

Kommunfullmäktige i Uppsala kommun antog den 26 mars 2007 ett reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och kommunens helägda bolag. I reglementet beskrivs hur arbetet med den interna kontrollen ska struktureras och rapporteras till kommunstyrelsen, som har det övergripande ansvaret för frågan.

Idrotts- och fritidsnämnden upprättar årligen en internkontrollplan. Planen ska vara ett stöd i styrningen av verksamheten och ett hjälpmedel för att nå verksamhetsmålen. Planen ska försäkra att

- Verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt
- Den finansiella rapporteringen och information om verksamheten är tillförlitlig
- Verksamheten bedrivs i enlighet med lagar, föreskrifter, policyer och riktlinjer

Internkontrollplanen beskriver vad som behöver göras utifrån viktiga risker som framkommit i riskanalysen. Varje kontrollmoment i internkontrollplanen följs upp enligt beskriven frekvens och metod. Resultatet av uppföljningen redovisas årligen till kommunstyrelsen.

Internkontrollplanen innehåller också en beskrivning av hur nämnden arbetar med intern kontroll och hur internkontrollplanen används för att utveckla detta arbete.

Nämndens arbete med intern kontroll

Internkontrollarbetet består av riskanalys, värdering och prioritering av identifierade risker, upprättande av internkontrollplaner samt löpande information. Arbetet syftar till en god internkontrollmiljö där risker hanteras och avvikelser upptäcks eller förhindras löpande.

Internkontrollplanen för 2019 beskriver kontrollåtgärder utifrån de risker som framkommit under våren och sedan värderats och prioriterats av förvaltningens chefsgrupp i augusti 2018. Tillkommande risker har värderats under hösten 2018.

Planen omfattar kontroll av verksamhetens organisation, rutiner samt efterlevnad av lagstiftning och kommunens interna styrdokument. Arbetet med intern kontroll genomförs inom ramen för nämndens budget 2019.

Uppföljning av planen görs enligt beskriven frekvens och metod kopplat till respektive kontrollpunkt. Resultat av genomförd granskning utifrån internkontrollplanen redovisas till nämnden i samband med tertialuppföljningarna. Redovisning görs vid angiven tidpunkt i planen samt sammanfattas i en rapport per helår som vidare rapporteras till kommunstyrelsen.

Utveckling av den interna kontrollen

I arbetet med framtagandet av risker har verksamhetens styrande chefsgrupp varit involverad och inte enbart förvaltningsledningen. Under året planeras utveckling genom att för verksamheten utomstående medarbetare inom Stadsbyggnadsförvaltningen granskar att de kontroller som angivits i idrotts- och fritidsnämndens internkontrollplan är genomförda enligt angivna tidpunkter.

Stadsbyggnadsförvaltningen

Mats Norrbom
Stadsbyggnadsdirektör

Begrepp som används i internkontrollplanen

| | |
|----------------------------------|---|
| Kontrollområde | <p>Områden som det ska finnas kontrollmoment inom. Det finns fem stycken kontrollområden:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Verksamhetskontroller - Kontroller av system och rutiner - Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut - Finansiell kontroll - Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv |
| Riskbeskrivning | <p>Beskrivning av den risk som ligger till grund för kontrollmomentet. Hämtas från riskregistret.</p> |
| Kontrollmoment | <p>Konkreta åtgärder som vidtas för att motverka, minimera eller i vissa fall eliminera riskerna. Kontrollmomenten kan antingen vara förebyggande eller upptäckande och korrigerande.</p> <p>Förebyggande kontrollmoment är åtgärder för att undvika att brister uppstår. Upptäckande och korrigerande kontrollmoment hjälper nämnden att se om riskerna har lett till de händelser som kan befaras och visar på vilka åtgärder som behöver vidtas för att komma tillrätta med bristerna.</p> |
| Kontrollmetod | <p>Beskrivning av hur, när och hur frekvent kontrollmomentet ska genomföras.</p> |
| Tidpunkt för rapportering | <p>Tidpunkt då kontrollmomentet ska rapporteras till nämnd.</p> |

Risker och kontrollmoment

Nämnden uppdrar åt förvaltningen att utse kontrollansvarig för respektive kontrollmoment.

| Kontrollområde | Riskbeskrivning | Kontrollmoment | Kontrollmetod | Tidpunkt för rapportering |
|--|---|---|--|---------------------------|
| Kontroller av system och rutiner | Otydlig uppdelning av verksamhetsansvaret mellan nämnder och mellan nämnd och bolag leder till suboptimering av resurser, felaktiga prioriteringar och otydlighet i information mot medborgarna. | Kontroll av processer inom aktuella områden | Kontrollera att gränsdragningslistor och rutiner upprättats. | Augusti |
| Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut | Otydlighet kring olika nämnders och bolags ansvar kopplade till arrangemang av evenemang leder till en splittrad och otydlig situation för aktörerna som kan skada kommunens attraktivitet som plats för evenemang. | Kontroll av att styrdokument implementerats och efterlevs. | Kontrollera att rutiner upprättats | Augusti |
| Verksamhetskontroll | Brist på strukturerad omvärldsbevakning som grund för verksamhetens utveckling innebär risk att vi inte har flexibla och anpassningsbara anläggningar. | Kontroll att kunskap om utvecklingen av inom nämndens område inhämtas och får påverka på planeringen. | Kontrollera att rutiner upprättats för systematisk omvärldsbevakning | April och december |
| Finansiell risk | Bristande koordinering av ökade krav på anpassad anläggningsdrift med planering och byggnation av nya anläggningar innebär risk för onödig ökning av | Kontroll av att behov och synpunkter från anläggningsdriften finns med i planeringskedet | Kontrollera att rutiner upprättats för att fånga upp driftperspektivet i beställningsprocessen | April och december |

| Kontrollområde | Riskbeskrivning | Kontrollmoment | Kontrollmetod | Tidpunkt för rapportering |
|---|--|---|---|---------------------------|
| | driftkostnad för personal och maskinkostnad. Risk att få kapitalförstöring om vi inte kan ta hand om anläggningarna. Risk att bristfällig skötsel innebär. Risk att garantiåtagande från leverantörer inte kan utlösas på grund av bristfällig skötsel. | | | |
| Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv | Förekomst av oegentligheter leder till brister i måluppfyllelse, ekonomiska förluster och att medborgarna tappar i förtroende för kommunen. | Kontroll av kunskap hos kommunens politiker och tjänstemän om regler för mutor, jäv och representation. | Enkät till alla förtroendevalda och chefer om kunskap om mutor, jäv och representation. | december |
| <u>Verksamhetskontroll</u> | <u>Att inte klara kompetensförsörjningen. Överhettad arbetsmarknad. Allmän bristande leveransförmåga inom SBF. Uppsala når inte mål inom bostadstillväxt. Infrautbyggnad kan ej genomföras.</u> | <u>Kontrollera genomförd kartläggning bland medarbetare för att identifiera framtida ledare.</u> | <u>Kontrollera att kartläggningen är genomförd.</u> | <u>augusti</u> |