

Handläggare
Barbro Rinander

Datum
2018-02-02

Diarienummer
IFN-2016-0175

Idrotts- och fritidsnämnden

Internkontrollplan 2017

Förslag till beslut

Idrotts- och fritidsnämnden föreslås besluta

att godkänna uppföljningen av internkontrollplan per december 2017, och

att översända uppföljningen till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Interkontrollplan för 2017 omfattar sju kontrollområden. För fyra kontrollområden har granskning genomförts utan anmärkning. För resterande tre kontrollområden har granskning genomförts med viss anmärkning och det krävs fortsatt arbete för att risken ska förebyggas eller elimineras på det sätt som planerats. Granskning av dessa kontrollområden fortsätter inom arbetet med intern kontroll under 2018.

Effekter av de åtgärder som genomförts kan ses inom samtliga utvecklingsområden. Att brister ses vid granskningen trots stora förbättringar beror på stor del på att flera av områdena är fleråriga utvecklingsområden. För samtliga kontrollområden med brister görs bedömningen att antingen sannolikheten för, eller effekten av en risk minskat genom de åtgärder som genomförts under året. Granskningen visar att arbetet med att förebygga eller förhindra riskerna ger effekt och att några ytterligare åtgärder än de som redan planerats behöver vidtas.

Ärendet

Idrotts- och fritidsnämnden beslutade den 7 december 2016 om en internkontrollplan för verksamheten under 2017. Planen är upprättad i enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag. 2017 års internkontrollplan omfattar kontroll av verksamhetens rutiner samt efterlevnad av lagstiftning och interna styrdokument.

Granskning av planens kontrollområden görs kontinuerligt under året enligt beskriven frekvens och metod kopplat till respektive kontrollområde. I samband med årsbokslut görs en sammanställd uppföljning av resultaten från granskning av planens kontrollområden under 2017. Uppföljningen omfattar en sammantagen bedömning av resultatet av arbete med intern

kontroll under året samt en plan för hur kvarstående punkter ska hanteras. Uppföljningen redovisas årligen för kommunstyrelsen genom denna sammanställning.

Sammantaget resultat av 2017 års granskning

Planen omfattar sju kontrollområden och motsvarande sju kontrollmoment. Granskning har genomförts för samtliga kontrollområden.

För fyra kontrollområden har granskning genomförts utan anmärkning. Det gäller kontrollområde intern kommunikation, upphandling, mutor och jäv samt organisation.

För resterande tre kontrollområden har granskning genomförts med viss anmärkning. Inom dessa tre kontrollområden visar granskningen att det krävs fortsatt arbete för att risken ska förebyggas eller elimineras på det sätt som planerats. Granskning av dessa kontrollområden fortsätter inom arbetet med intern kontroll under 2018. Kontrollområdena överförs till interkontrollplan för 2018. Uppföljningen rapporteras senast i samband med delårsbokslutet för 2018.

Även om granskningen påvisar brister inom tre av sju kontrollområden är den sammantagna bedömningen av resultaten att dessa områden utvecklats positivt under året. Effekter av de aktiviteter som genomförts under året kan ses inom samtliga utvecklingsområden. Att brister ses vid granskningen trots stora förbättringar beror på stor del på att flera av områdena är fleråriga utvecklingsområden. För samtliga kontrollområden med brister görs bedömningen att antingen sannolikheten för, eller effekten av en risk minskat. Granskningen visar att arbetet med att förebygga eller förhindra riskerna ger effekt och att några ytterligare åtgärder än de som redan planerats behöver vidtas.

Stadsbyggnadsförvaltningen

Mats Norrbom
Stadsbyggnadsdirektör

Handläggare
Barbro Rinander

Datum
2018-02-02

Diarienummer
IFN-2016-0175

Idrott- och fritidsnämnden

Uppföljning av internkontrollplan per december 2017

Bakgrund

Idrott- och fritidsnämnden beslutade den 7 december 2016 om en internkontrollplan för verksamheten under 2017. Planen bifogas som bilaga 1. Planen är upprättad i enlighet med reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och dess helägda bolag. Planen beskriver uppföljning av de åtgärder som utformats för att eliminera eller minska risker för att något inträffar som kan göra att verksamheten inte når uppsatta mål. Åtgärderna är utformade för att hantera de risker som framkom i den riskanalys som genomfördes av förvaltningens ledning i september 2016. Planen syftar till att skapa en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering samt att följa tillämpliga lagar och förordningar.

Kontrollområden 2017

2017 års internkontrollplan omfattar kontroll av verksamhetens organisation, rutiner samt efterlevnad av lagstiftning och interna styrdokument. Planens kontrollområden finns beskrivna nedan tillsammans med uppföljningen inom respektive område.

Uppföljning av internkontrollplan

Granskning av planens kontrollområden görs kontinuerligt under året enligt beskriven frekvens och metod kopplat till respektive kontrollområde. Resultat av genomförd granskning redovisas per kontrollområde för nämnden i enlighet med den tidpunkt för rapportering som anges i planen.

Den här uppföljningen är en sammanställning av samtliga resultat från granskning av planens kontrollområden under 2017. Uppföljningen omfattar också en sammantagen bedömning av resultatet av arbete med intern kontroll under året samt en plan för hur kvarstående punkter ska hanteras. Uppföljningen redovisas årligen för kommunstyrelsen genom denna sammanställning.

Sammantaget resultat av 2017 års granskning

Planen omfattar sju kontrollområden och motsvarande sju kontrollmoment. Granskning har genomförts för samtliga kontrollområden.

Kontrollområden utan anmärkning

För fyra kontrollområden har granskning genomförts utan anmärkning. Det gäller kontrollområde intern kommunikation, upphandling, mutor och jäv samt organisation.

Kontrollområden med anmärkning

För resterande tre kontrollområden har granskning genomförts med viss anmärkning. För det område som granskats med tidpunkt för rapportering i augusti där avvikelser påvisats har kompletterande granskning genomförts i december. Det gäller kontrollområde två kontrollmoment. Den utökade granskningen visar att de åtgärder som vidtagits under sista kvartalet 2017 gett effekt men att ytterligare arbete krävs för att minimera risken till den tänkta nivån. Resultat inom kontrollområdet regelefterlevnad är starkt kopplat till den omorganisation som trädde i kraft 1 januari 2017. Där arbetar förvaltningen kontinuerligt med förbättringsarbete och med strukturer för information och medskapande.

För kontrollområden med tidpunkt för rapportering i december där granskningen visade på avvikelser har inga korrigerande åtgärder genomförts ännu. Det gäller kontrollområde prioriteringsarbete och uppföljning av underleverantörer. För dessa kontrollområden har förvaltningen arbetat med förbättringsåtgärder under året. Uppföljningen visar det planerade arbetet gett effekt men att det krävs ytterligare insatser för att helt uppnå den önskade effekten.

För området prioriteringsarbete var avvikelse inom kontrollområdet förväntad eftersom arbetet löper över flera år. Trots att granskningen visar avvikelse från det önskade läget så visar uppföljningen att sannolikheten för den identifierade risken sänkts betydligt. Införandet av projektportföljen är ett prioriterat arbete på förvaltningen och fortsätter löpa under 2018 och framåt. Fortsatt arbete med att utveckla och implementera modellen är planerat i nämndens verksamhetsplan 2018-2020.

Uppföljning av kvarstående punkter

Inom tre kontrollområden visar granskningen att det krävs fortsatt arbete för att risken ska förebyggas eller elimineras på det sätt som planerats. Granskning av dessa kontrollområden fortsätter inom arbetet med intern kontroll under 2018. Kontrollområdena överförs till interkontrollplan för 2018. Uppföljningen rapporteras senast i samband med delårsbokslutet för 2018.

Följande kontrollområden omfattas:

- Regelefterlevnad
- prioriteringsarbete
- uppföljning av underleverantörer

Sammantagen analys

Även om granskningen påvisar brister inom tre kontrollområden är den sammantagna bedömningen av resultaten att dessa områden utvecklats positivt under året. Flera av kontrollområdena är knutna till den omorganisation som trädde i kraft 1 januari 2017. Under

hela 2017 har arbete med att vidare utveckla och forma organisationen pågått och det ger nya förutsättningar för att nå full effekt för de åtgärder som planerats.

Effekter av de aktiviteter som genomförts under året kan ses inom samtliga utvecklingsområden. Att brister ses vid granskningen trots stora förbättringar beror på stor del på att flera av områdena är fleråriga utvecklingsområden. För samtliga kontrollområden med brister görs bedömningen att antingen sannolikheten för, eller effekten av en risk minskat. Granskningen visar att arbetet med att förebygga eller förhindra riskerna ger effekt och att några ytterligare åtgärder än de som redan planerats behöver vidtas.

Bedömningen är att förvaltningen stärkt förutsättningarna för en effektiv och ändamålsenlig kontroll under året genom bland annat förvaltningsövergripande omvärldsbevakning och riskanalys. För att fortsätta utveckla arbetet med den interna kontrollen behöver förvaltningens strukturer för hantering av risker och kompetens kring arbete med intern kontroll stärkas ytterligare.

Uppföljning per kontrollområde

Nedan finns beskrivning av respektive kontrollområde tillsammans med uppföljningen inom området. Uppföljningen omfattar resultat av granskningen, analys och vid behov beskrivning av genomförda och planerade åtgärder för respektive område.

Kontroll av arbete med prioriteringar av strategiska projekt

Kontrollområde: prioriteringsarbete. Riskbeskrivning: risk att projekt startar och drivs utanför beslutad prioriteringsprocess.

Metod

Granskning av projektstyrning och beslutsprocess för strategiska projekt. Tidpunkt för rapportering: december.

Granskning av projektstyrning och beslutsprocess för strategiska projekt har delvis genomförts men inte direkt kopplat till start av nya projekt. Förvaltningen har under året arbetat med utveckling av arbetet med projektportföljen. En process för prioriteringsförloppet vad gäller samhällsbyggnadsprojekt beslutades på högsta tjänstemannanivå under första halvåret. Processen har implementerats under hösten. Processen och de verktygen syftar bland annat till kvalitetshöjande åtgärder men inte direkt till kontroll om projekt startar utanför detta system. Däremot är processen designad för att på sikt fånga upp alla samhällsbyggnadsprojekt.

Risken för att projekt startar utanför processen minskar i och med att processen är framtagen och den är implementerad och känd i organisationen.

Resultat av kontrollen

Granskningen är genomförd med viss anmärkning.

Slutsats och förslag till åtgärder

Fortsatt arbete med kvalitetssäkring, implementering och uppföljning av processen krävs för att nå tänkt effekt. Åtgärder för fortsatt arbete är planerat för 2018.

Kontroll av kännedom om beslut och rutiner

Kontrollområde: internkommunikation. Riskbeskrivning: risk att information inte når ut till alla berörda till följd av att informationskanaler inte anpassats efter omorganisationen och att organisationen är utspridd.

Omorganisation och hög produktionstakt medför en risk för att regler inte följs och för bristande kunskap om gällande styrdokument.

Stadsbyggnadsförvaltningen har från 1 januari omkring 600 medarbetare i en samordnad förvaltning som omfattar såväl systemledare som egen regi, vilket är en sammanslagning av de tidigare organisationerna stadsbyggnadsförvaltningen respektive teknik och service.

Metod

Granskning av plan för information om regler och styrdokument. Tidpunkt för rapportering: augusti med kompletterande granskning av genomförda åtgärder i december.

Resultat av kontrollen

Granskningen är genomförd utan anmärkning.

Arbetsplatsinformationen (API) är ett återkommande möte där förvaltningens gemensamma mål och uppföljning av mål och ekonomi kommuniceras. Alla medarbetare har inte möjlighet att delta i arbetsplatsinformationen. En stor del av kommunikationen sker via chefslinjerna – avdelningschefer – områdeschefer – enhetschefer.

Tydligare underlag från API och från ledningsgrupp SBF gör att information lättare kan kommuniceras i linjen.

Slutsats och åtgärder

Att få samtliga medarbetare att både känna till, förstå och följa styrdokument och regler är ett ständigt pågående arbete.

Förvaltningen har vidtagit åtgärder för att förbättra kunskapen om gällande styrdokument, beslut och rutiner.

- I arbetet med verksamhetsplaneringen inför 2018 finns bättre möjligheter att involvera såväl chefer som medarbetare eftersom organisationen är samlad och den politiska styrningen kan få ett tydligare genomslag för alla verksamheter såväl systemledare som egen regi.

- Tydligare underlag från API och från ledningsgrupp SBF gör att information lättare kan kommuniceras i linjen. Förvaltningens chefsforum där samtliga chefer deltar, har tydligare struktur, rutiner och deltagande.

Uppföljning av ramavtalstrohet

Kontrollområde: upphandling. Riskbeskrivning: brist på ramavtal medför risk för att projekt försenas eller att vi tvingas handla utanför avtal och riskerar dyrare inköpskostnader eller att betala skadestånd.

Uppsala kommun har en ambition att höja andelen inköp som hänförs till leverantörer där kommunen har ramavtal. Målet är att sänka kostnaderna för inköp. Om upphandlingsreglerna inte följs kan det även innebära att kommunen blir ålagd att betala skadestånd. I enlighet med den interna kontrollplanen ska kontroll ske om upphandlingsreglerna följs inom förvaltningen.

Metod

Statistik över avtalstroheten har följts upp med hjälp av kommungemensamt analysverktyg. Kommentarer har samlats in från verksamheten över orsaker till större inköp av leverantörer som saknar avtal. Strateg med god insyn i avdelningens inköpsrutiner har intervjuats.

Resultat av kontrollen

Granskningen är genomförd utan anmärkning. Det är en relativt liten andel av nämndens inköp som görs från ramavtalsleverantör. Statistik för de tre senaste åren visar att vi har ökat leverantörstroheten till 45%.

År	Inköp totalt	Inköp utan avtal	Leverantörstrohet
2017 nov	13 881 599	7 679 096	45%
2016	8 709 067	7 106 994	18%
2015	7 740 340	4 557 577	41%

* Inköpsstatistik för perioden 2015-2017.

Nämndens verksamhet har två viktiga ramavtal som avropas. Dels för utrustning till idrottshallar, dels för armaturer till belysning. Även inom andra områden nyttjas befintliga ramavtal. Rutinen för alla inköp som görs är att alltid i första hand handla på ramavtal. För specialinköp som inte omfattas av ramavtalen görs mindre inköp direkt från leverantör och lite större inköp (över 50 tkr) genom direktupphandling där flera leverantörer kontaktas för att lämna anbud.

Under 2017 görs inköp från föreningar i form av ersättning för städ, tillsyn eller skötsel av de anläggningar där föreningarna är aktiva. Dessa ersättningar ligger klart under marknadspris och innebär en ekonomisk fördel för nämnden. Lokaler där dessa tjänster utförs av föreningar på plats är även mindre utsatta för skadegörelse jämfört med övriga anläggningar. En mindre del av inköpen avser hyra av tid i ishall.

En del av inköpen under 2017 utgörs av reparation, service och reservdelar till befintlig utrustning. Det rör sig till exempel om underhåll av olika maskiner såsom ismaskin och pistmaskin samt av ljudanläggningar i kommunens anläggningar. I dessa fall har utrustningen

upphandlats vid inköp och den ursprungliga leverantören är som regel ensam leverantör av dessa tjänster på eftermarknaden. I posten övrigt ingår bland annat medlemsavgifter, mindre specialinköp samt leasing av skurmaskiner i några hallar.

Slutsats och förslag till åtgärder

Kännedomen om upphandlingsreglerna framstår som god. Under 2017 har en ny rutin införts där statistik över ramavtalsstroheten analyseras varje tertiäl. Det nya arbetssättet innebär att verksamheten regelbundet kommenterar alla inköp från leverantörer där ramavtal saknas, vilket synliggörs för avdelningschef som beslutar om eventuella åtgärder.

Verksamheten leasar idag städmaskiner som används av föreningar i några anläggningar. Det rör sig om relativt små summor månadsvis men räknat över avtalens löptid överskrids gränsen för direktupphandling. En utfasning av gamla avtal pågår till förmån för ramavtal.

Idag finns inget område där nämndens verksamhet har ett behov av ramavtal som inte finns. Eftersom upphandlingsförfaranden ofta utgör långa processer för att säkerställa bra avtal är det viktigt att verksamheten är proaktiv och informerar upphandlingsenheten om sådana behov i god tid. Därför kommer en ny rutin att införas under året där verksamheten ska dokumentera sitt behov av upphandlingar de kommande tre åren och delge upphandlingsenheten.

Under 2017 har nämnden fått utbildning i regler om mutor och jäv. Utöver detta pågår ett långsiktigt arbete inom avdelningen för att medvetandegöra regelverket om mutor och jäv i samband med sin yrkesutövning.

Den första juni 2017 omorganiserades Idrott och fritid såtillvida att egen regi idrott övergick från Gata park natur till Idrott och fritid. Genom detta har vi säkerställt det ekonomiska utfallet samt skapat en tydligare styrning. Konsekvenserna av omorganisationen har bidragit till att de politiska besluten har fått högre genomslagskraft.

Kontroll av rutin för styrning och uppföljning av underleverantörer

Kontrollområde: uppföljning av underleverantörer. Riskbeskrivning: ett utökat användande av konsulter ställer krav på styrning och uppföljning av underleverantörer. Risk för kvalitetsbrister.

Metod

Stickprov av genomförda leverantörs-uppföljningar. Tidpunkt för rapportering: december.

Resultat av kontrollen

Granskningen är genomförd med viss anmärkning.

Uppföljning av kontrakterade underleverantörer i form av konsultstöd görs i flera faser utifrån olika perspektiv. Den ekonomiska processen säkras genom tvåhandsprincipen där sakgranskaren säkerställer att fakturerade timmar faktiskt levererats inför attest.

Slutsats och förslag till åtgärder

För att säkerställa att vi får efterfrågad kompetens behöver vi utveckla kravställningen vid både upphandling och vid avrop, en förutsättning för att enklare kunna följa upp kvalitet och effektivitet på leveransen.

Kontroll av att information om styrdokument mm är kommunicerad och tillgänglig

Kontrollområde: regelefterlevnad. Riskbeskrivning: omorganisation och hög produktionstakt medför en risk för att regler inte följs och för bristande kunskap om gällande styrdokument.

Stadsbyggnadsförvaltningen har från 1 januari omkring 600 medarbetare i en samordnad förvaltning som omfattar såväl systemledare som egen regi, vilket är en sammanslagning av de tidigare organisationerna stadsbyggnadsförvaltningen respektive teknik och service.

Metod

Granskning av plan för information om regler och styrdokument. Tidpunkt för rapportering: augusti. Rapporteringen kompletterad i december med uppföljning av planerade åtgärder.

Plan för information om ny organisation har upprättats. Inför den nya organisationen har den gemensamma informationen i huvudsak kommunicerats via interna webben och vidare hanterats på arbetsplatsinformation och arbetsplatsträffar inom respektive ny avdelning. På ledningsnivå skedde en sammankomst i oktober 2017 med samtliga chefer i båda förvaltningarna med fokus på styrningsfrågor som omvärlds- och riskanalys, förslag till Mål och budget 2017 samt arbete med nämndens verksamhetsplan inför 2017.

Vid två tillfällen har samtliga medarbetare bjudits in till en gemensam halvdag för att ge alla ett sammanhang i den nya förvaltningen. Första tillfället genomfördes i mars 2017 på Uppsala konsert och kongress då fokus var att övergripande presentera förvaltningens ledning och gemensamma målbild. Andra tillfället genomfördes i juni 2017 i Stadsträdgården med fokus att presentera den samlade förvaltningens verksamhet och ett urval av aktuella frågor.

Inom avdelning gata, park, natur har internt nyhetsbrev upprättats, samt en egen flik på interna webben som stöd för informationskedjan.

Resultat av kontrollen

Granskningen är genomförd med viss anmärkning.

I mars genomfördes en medarbetarenkät för samtliga medarbetare inom Uppsala kommun. En del i enkäten avser frågor inom området styrning. För stadsbyggnadsförvaltningen visar resultatet att det finns förbättringsmöjligheter vad gäller kännedom om mål och hur arbetsplatsen följs upp och utvärderas. Handlingsplaner kopplade till medarbetarenkäten är under upprättande på enhetsnivå.

Arbetsplatsinformationen är ett återkommande möte där förvaltningens gemensamma mål och uppföljning av mål och ekonomi kommuniceras. Alla medarbetare har inte möjlighet att delta i arbetsplatsinformationen som genomförs ca tio gånger per år. En stor del av kommunikationen sker via chefslinjerna – avdelningschefer – områdeschefer – enhetschefer vilket innebär risk att den förvaltningsgemensamma styrningen, beslut och information kommuniceras olika inom olika delar av organisationen.

Slutsats och åtgärder

Att få samtliga medarbetare att både känna till, förstå och följa styrdokument och regler är ett ständigt pågående arbete. Särskilda krav ställs vid omorganisation och utmaningen är större när verksamheten är utspridd geografiskt och många medarbetare inte nås av information via webb eller e-post.

Förvaltningen har vidtagit åtgärder för att förbättra kunskapen om gällande styrdokument, beslut och rutiner.

- I arbetet med verksamhetsplaneringen inför 2018 finns bättre möjligheter att involvera såväl chefer som medarbetare eftersom organisationen är samlad och den politiska styrningen kan få ett tydligare genomslag för alla verksamheter såväl systemledare som egen regi.
- För att styrka informationskedjan pågår utveckling av kommunikationen från förvaltningens ledningsgrupp med ett förtydligande av kommunikationsvägarna för olika typer av beslut. Vidare pågår utveckling av förvaltningens chefsforum där samtliga chefer deltar.
- Handlingsplaner för att öka kännedom om beslut och rutiner är under upprättande på avdelningsnivå. Detta behöver följas upp och utvärderas.

Åtgärder augusti – december

- Förvaltningen har tagit fram en ny mötesstruktur som börjar gälla från 1 januari 2018. Mötesstrukturen säkrar kommunikationsvägarna mellan förvaltningens ledningsgrupp, avdelningarnas ledningsgrupp och enhetschefer genom att olika typer av möten har planerats i förhållande till varandra så att informationskedjan blir strukturerad och når hela vägen.
- Förvaltningen har infört en utvecklad styrmodell samt en operativ plan som innebär att alla chefer på förvaltningen tillsammans tar ansvar för politikens styrning samt genomförandet av grunduppdraget. Vilket kommer göra att den röda tråden blir tydligare och möjligheterna att kommunicera mål och resultat till förvaltningen blir större.
- Förvaltningen har arbetat vidare med kvalitetsledningssystemet och samhällsbyggnadsprocessen.

Genomförd informationsinsats

Kontrollområde: mutor och jäv. Riskbeskrivning: risk för medvetna eller omedvetna brott mot reglerna om mutor och jäv.

Metod

Upprepad informationsinsats. Tidpunkt för rapportering: december.

Resultat av kontrollen

Granskningen är genomförd utan anmärkning.

Information om regler kring mutor och jäv för medarbetare på förvaltningen har tagits upp på arbetsplatsinformation i december. En av kommunens jurister har vid ett av nämndens sammanträde gett motsvarande information.

Slutsats och förslag till åtgärder

Förslag är att det inom stadsbyggnadsförvaltningen tas fram ett material i samarbete med juridik och chefer om vad mutor och jäv innebär för förvaltningen och respektive avdelning/enhet. Detta för vidare diskussion och information på enheternas arbetsplatsträffar.

Utvärdering av ny organisation

Kontrollområde: organisation. Riskbeskrivning: risk för en snedfördelning av resurser, att kompetens ej nyttjas optimalt och att övertalighet uppstår inom vissa områden till följd av omorganisationen.

Metod

Intervju av avdelnings- och enhetschefer. Uppföljningsperiod: december.

Resultat av kontrollen

Granskningen är genomförd utan anmärkning.

Förvaltningen har under året löpande utvärderat den nya organisationen. Avdelningen Gata, park, natur har under året förädlat sin nuvarande organisation och får från och med årsskiftet gå in i en ny organisation 1 januari 2018. Syftet är att skapa tydliga gränsdragningar och ge förutsättning för att jobba som en avdelning och inte sedan tidigare med en beställar- och en utförarorganisation. Omorganisationen är gjord utifrån utvärdering av föregående omorganisation under 2017.

Slutsats och förslag till åtgärder

Då förvaltningen har genomfört utvärderingar och åtgärder utifrån utvärderingarna föreslås ingen ytterligare åtgärd.

Bilagor

1. Idrott- och fritidsnämndens internkontrollplan 2017.

Internkontrollplan

År: 2017

Nämnd: Idrotts- och fritidsnämnden

Kontrollområde	Kontrollmoment	Riskbeskrivning	Kontrollmetod	Kontrollansvarig	Tidpunkt för rapportering
Prioriteringsarbete	Kontroll av arbete med prioriteringar av strategiska projekt	Risk att projekt startar och drivs utanför beslutad prioriteringsprocess	Granskning av projektstyrning och beslutsprocess för strategiska projekt	Stadsbyggnadsdirektör	Dec
Internkommunikation	Kontroll av kännedom om beslut och rutiner.	Risk att information inte når ut till alla berörda till följd av att informationskanaler inte anpassats efter omorganisationen och att organisationen är utspridd.	Frågeställningar i webbenkät till medarbetare.	Kommunikationsstrateg	Aug
Upphandling	Uppföljning av ramavtalstrohet. Rutin för att lyfta behov av nya ramavtal i tid finns framtagen.	Brist på ramavtal medför risk för att projekt försenas eller att vi tvingas handla utanför avtal och riskerar dyrare inköpskostnader eller att betala skadestånd.	Analys av avtalstrohet varje tertiäl. Samla kommentarer från enhetschefer på större inköp utan avtal.	Verksamhetscontroller	April
Uppföljning av underleverantörer	Kontroll av rutin för styrning och uppföljning av underleverantörer	Ett utökat användande av konsulter ställer krav på styrning och uppföljning av underleverantörer. Risk för kvalitetsbrister.	Stickprov av genomförda leverantörsuppföljningar.	Avdelningschef	Dec

Regelefterlevnad	Genomföra informationsinsatser	Omorganisation och hög produktionstakt medför en risk för att regler inte följs och bristande kunskap om gällande styrdokument.	Plan för information om regler och styrdokument upprättas inför start av ny organisation	Stadsbyggnadsdirektör	Aug
Mutor och jäv	Genomförd informationsinsats.	Risk att medarbetare medvetet eller omedvetet bryter mot reglerna om mutor och jäv.	Upprepad informationsinsats.	Stadsbyggnadsdirektör	Dec
Organisation	Utvärdering av ny organisation.	Risk för en snedfördelning av resurser, att kompetens ej nyttjas optimalt och att övertalighet uppstår inom vissa områden till följd av omorganisationen.	Intervju av avdelnings- och enhetschefer.	Stadsbyggnadsdirektör	Dec