

Gatu- och samhällsmiljönämnden
**Tjänsteskrivelse till Gatu- och samhällsmiljönämndens
arbetsutskott**

Datum:
2020-01-23

Diarienummer:
GSN-2020-00099

Handläggare:
Annila Bexelius, Martin Larsson

Uppföljning av internkontrollplan 2019

Förslag till beslut

Gatu- och samhällsmiljönämndens arbetsutskott beslutar

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

Sammanfattning

Gatu- och samhällsmiljönämnden beslutade den 7 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 ett av sex kontrollmoment under året rapporterats med någon anmärkning, i de fallen har åtgärder redovisats.

Ärendet

Gatu- och samhällsmiljönämnden beslutade den 7 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 ett av sex kontrollmoment under året rapporterats med någon anmärkning, i de fallen har åtgärder redovisats.

Det kontrollmoment som granskats med mindre anmärkning är ”kontroll att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning”.

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 2020-01-23, Uppföljning av internkontrollplan 2019

Bilaga 1: Avrapportering av internkontrollplan för 2019

Bilaga 2: Internkontrollplan 2019

Stadsbyggnadsförvaltningen

Mats Norrbom
Stadsbyggnadsdirektör

Nämnd/bolagsstyrelse
Rapport

Datum:
2020-01-16
rev. 2020-02-06

Diarienummer:
GSN-2020-00099

Handläggare:
Annika Bexelius, Martin Larsson

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	4
Redovisning av kontrollmoment.....	4
Kontroll av att lagen om offentlig upphandling (LOU) följs och inga otillåtna direktupphandlingar sker	4
Kontroll att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning. 1. Att beslut fattas av utsedd delegat. 2. Att delegationsbeslut anmäls till nämnd inom skälig tid. 5	
Kontroll av processen (tydlighet i kravställning samt säkerställa uppföljningen genom teknisk handbok)	5
Kontroll av kunskap hos kommunens politiker och tjänstemän om regler för mutor, jäv och representation	6
Redovisning av kontrollmoment från tidigare avrapporteringar.....	8
Kontroll av att berörda medarbetare utbildats i hur hantera/bemöta hot och våldssituationer	8
Kontroll av att lagen om offentlig upphandling (LOU) följs och inga otillåtna direktupphandlingar sker.	8
Kontroll att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning. 1. Att beslut fattas av utsedd delegat. 2. Att delegationsbeslut anmäls till nämnd inom skälig tid. 9	
Kontroll av processen (tydlighet i kravställning samt säkerställa uppföljningen genom teknisk handbok).....	9
Kontroll av att bullerutredning genomförs i detaljplanprocessen	10

Sammanfattning

Granskningar i föreliggande rapport

Granskningarna inför februari månads sammanträde har avsett följande kontrollmoment:

- Granskningen är genomförd med mindre anmärkning avseende:
 - o Kontroll att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning
- Granskningen är genomförd utan anmärkning avseende:
 - o Kontroll av att lagen om offentlig upphandling (LOU) följs och inga otillåtna direktupphandlingar sker
 - o Kontroll av processen (tydlighet i kravställning samt säkerställa uppföljningen genom teknisk handbok)
 - o Kontroll av kunskap hos kommunens politiker och tjänstemän om regler för mutor, jäv och representation

Föreslagna åtgärder utifrån granskningarna

Berörda enhetschefer ska säkerställa att den befintliga rutinen som avser att återrapportera beslut som är fattade på delegation till nämnden är känd hos medarbetarna i april 2020.

Tidigare granskningar under året

Granskningarna inför Gatu- och samhällsmiljönämndens sammanträden i maj och september avsåg följande kontrollmoment:

- Granskningen är genomförd med anmärkning avseende:
 - o Kontroll att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning (maj)
- Granskningen är genomförd med mindre anmärkning avseende:
 - o Kontroll att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning (september)
- Granskningen är genomförd utan anmärkning avseende:
 - o Kontroll av att berörda medarbetare utbildats i hur hantera/bemöta hot och våldssituationer
 - o Kontroll av att lagen om offentlig upphandling (LOU) följs och inga otillåtna direktupphandlingar sker
 - o Kontroll av processen (tydlighet i kravställning samt säkerställa uppföljningen genom teknisk handbok)
 - o Kontroll av att bullerutredning genomförs i detaljplanprocessen

Åtgärder vidtagna utifrån tidigare granskningar under året

Utifrån vad som framkommit vid granskningen av att berörda medarbetare utbildats i att hantera/bemöta hot och våldssituationer kommer kompletterande utbildningar upphandlas och genomföras. Vidare ansvarar respektive enhetschef för att medarbetarna har rätt kunskapsnivå för att kunna hantera sitt uppdrag.

Vid granskningen avseende att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning har det i samband med rapporteringen i maj beslutats att chefer

ska säkerställa att den befintliga rutinen görs känd hos de medarbetare som fattar beslut på delegation. Förbättring har skett under året men åtgärden finns kvar under 2020.

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 september 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 lagen om offentlig upphandling (LOU) följs och inga otillåtna direktupphandlingar sker

Upphandling eller inköp genomförs inte enligt gällande lagar eller avtal. Kommunen följer därmed inte LOU och begår avtalsbrott. Detta leder till att kommunen får färre anbud, sämre priser och kvalitet på upphandlade tjänster eller varor, samt tvingas betala skadestånd och tappar i förtroende hos både medborgare och leverantörer.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning. Kontrollen visar att Gatu- och samhällsmiljönämnden inte har gjort några inköp i strid mot lagen om offentlig upphandling (LOU) enligt kontrollpunkten.

Åtgärder

Inga åtgärder föreslås.

Genomförd kontroll

Analys har genomförts genom stickprov på köp. Leverantörstrohet mäts som andelen inköp som görs där det finns ett avtalsförhållande vid inköpstillfället.

Kontroll att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning

1. Att beslut fattas av utsedd delegat.
2. Att delegationsbeslut anmäls till nämnd inom skälig tid.

Bristande kunskap om delegationsordning eller andra omständigheter leder till att tjänsteperson utan mandat beslutar i ett ärende. Detta innebär att beslutet är ogiltigt och kan även medföra att beslutet är felaktigt och kan leda till bristande rättssäkerhet samt förtroendeskada.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd med mindre anmärkning. Per december är det en trafikanordningsplan som fattats på delegation som inte är anmäld till nämnd.

Åtgärder

Berörda enhetschefer ska säkerställa att den befintliga rutinen är känd hos de medarbetare som fattar beslut på delegation. Åtgärden ska vara genomförd i april 2020.

Genomförd kontroll

Kontroll genomförd och stickprov har slumpats ut av ärenden som fattats på delegation.

Kontroll av processen (tydlighet i kravställning samt säkerställa uppföljningen genom teknisk handbok)

Ej tillfredsställande avtal till följd av bristande avtalsuppföljningar.

På grund av:

- Svårighet att finna rätt kompetens för uppföljning av utförandeentreprenader.
- Otydlighet i ansvarsfördelningen, ramavtal skall följas upp av upphandlingsenheten (kommunledningskontoret) vilket inte görs idag.

Vilket leder till förseningar och högre kostnader än nödvändigt, eventuellt risk för avtalsbrott.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning. Teknisk handbok för allmän plats är färdigställd samt att en lista för framtida stickprov och kontroll av upphandlingar är framtagen.

Åtgärder

Inga åtgärder föreslås. Teknisk handbok för allmän plats har färdigställts tidigare under året och listan avseende stickprov och kontroll av upphandlingar har tagits fram för att kontrollera att riktlinjer och krav i Teknisk handbok efterlevs.

Genomförd kontroll

En lista är framtagen för stickprov och kontroll av upphandlingar med konsulter (sedan den 1 september) om att riktlinjer och krav i Teknisk handbok efterlevs. Det har inte genomförts några upphandlingar med konsulter där kravet är applicerbart mellan september och december.

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 medborgare tappar i förtroende för kommunen.

Resultat av kontroll

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 20 förtroendevalda varav 9 stycken svarat vilket ger en svarsfrekvens om 45 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.	89%	11%	
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.	67%	33%	
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.	0%	100%	
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.	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.	0%	100%	0%
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%	0%
Vet du hur du ska agera vid exempelvis ett hotfullt telefonsamtal eller annan hotfull situation?	78%	22%	

Har du tagit del av e-utbildningen om intern kontroll som kan hittas på Insidan?	22%	78%	
--	-----	-----	--

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.

Redovisning av kontrollmoment från tidigare avrapporteringar

Kontroll av att berörda medarbetare utbildats i hur hantera/bemöta hot och våldssituationer

Risk för att vi inte kan säkerställa en god arbetsmiljö avseende hot och våld mot personal. På grund av tuffare klimat i samhället och flera "riskindivider" med annan våldsuppfattning vilket leder till arbetsmiljöproblem.

Resultat av kontroll

Kontrollen har visat att kompletterande utbildningar behövs. Granskningen är genomförd utan anmärkning

Åtgärder

Kompletterande utbildningar kommer att upphandlas och genomföras för de prioriterade grupperna. Förbättringsåtgärden planeras vara genomförd senast december 2019. Vidare ansvarar respektive enhetschef för att medarbetarna har rätt kunskapsnivå för att kunna hantera sitt uppdrag.

Genomförd kontroll

Ett urval har gjorts där avgränsningen är medarbetare som riskerar att utsättas för direkt verbalt eller fysiskt våld. Kränkningar och hot via sociala medier hanteras inte i det här kontrollmomentet. I urvalet har verksamheten fokuserat på driftsorganisationen och kontrollen har genomförts via intervju av enhetschefer.

Kontroll av att lagen om offentlig upphandling (LOU) följs och inga otillåtna direktupphandlingar sker.

Upphandling eller inköp genomförs inte enligt gällande lagar eller avtal. Kommunen följer därmed inte LOU och begår avtalsbrott. Detta leder till att kommunen får färre anbud, sämre priser och kvalitet på upphandlade tjänster eller varor, samt tvingas betala skadestånd och tappa i förtroende hos både medborgare och leverantörer.

Resultat av kontroll

Granskningen rapporterades i maj där den genomfördes utan anmärkning. Kontrollen visar på en avtalstrohet om 91 procent vilket är 14 procent bättre än vid tidigare mättillfälle.

Åtgärder

Inga åtgärder föreslås.

Genomförd kontroll

Analys har genomförts genom stickprov på köp. Leverantörstrohet mäts som andelen inköp som görs där det finns ett avtalsförhållande vid inköpstillfället.

Kontroll att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning

1. Att beslut fattas av utsedd delegat.
2. Att delegationsbeslut anmäls till nämnd inom skälig tid.

Bristande kunskap om delegationsordning eller andra omständigheter leder till att tjänsteperson utan mandat beslutar i ett ärende. Detta innebär att beslutet är ogiltigt och kan även medför att beslutet är felaktigt och kan leda till bristande rättssäkerhet samt förtroendeskada.

Resultat av kontroll

Granskning rapporterades utöver per december även i maj och september till nämnden. I maj rapporterades granskningen med anmärkning och i september med mindre anmärkning. Förbättring har skett under året utifrån vidtagna åtgärder.

Åtgärder

Berörda enhetschefer ska säkerställa att den befintliga rutinen är känd hos de medarbetare som fattar beslut på delegation. Åtgärden ska vara genomförd i april 2020.

Ett nytt digitalt systemstöd (DHS) har införts i Uppsala kommun som stödjer handläggningen av delegationsbeslut.

Genomförd kontroll

Kontroll genomförd och stickprov har slumpats ut av ärenden som fattats på delegation.

Kontroll av processen (tydlighet i kravställning samt säkerställa uppföljningen genom teknisk handbok).

Ej tillfredsställande avtal till följd av bristande avtalsuppföljningar.

På grund av:

- Svårighet att finna rätt kompetens för uppföljning av utförandeentreprenader.
- Otydlighet i ansvarsfördelningen, ramavtal skall följas upp av upphandlingsenheten (kommunledningskontoret) vilket inte görs idag.

Vilket leder till förseningar och högre kostnader än nödvändigt, eventuellt risk för avtalsbrott.

Resultat av kontroll

I september granskades det att teknisk handbok tagits fram, vilken den gjorts. Granskningen är därmed genomförd utan anmärkning.

Åtgärder

Inga åtgärder föreslås.

Genomförd kontroll

Kontroll av att Teknisk handbok finns. Teknisk handbok består av krav, riktlinjer, typritningar med mera som är specifika för Uppsala kommun. Den ska också användas när externa parter, till exempel ledningsägare, utför arbeten på allmän plats eller kommunal mark.

Kontroll av att bullerutredning genomförs i detaljplanprocessen

Risk för att Gatu- och samhällsmiljönämnden drabbas av bullersaneringskostnader till följd av brister i planering och utförande inom byggprocessen. Vilket leder till ökade kostnader för väghållaren som är ansvarig.

Resultat av kontroll

Granskningen är genomförd utan anmärkning. Plan- och byggnadsnämnden gör alltid en bedömning av om de kan uppfylla gällande bullerriktvärden i samtliga detaljplaner. En bullerutredning i de fall det behöver studeras i detalj, vilket innebär att nästan samtliga detaljplaner detaljstuderats.

Åtgärder

Inga förslag till åtgärder.

Genomförd kontroll

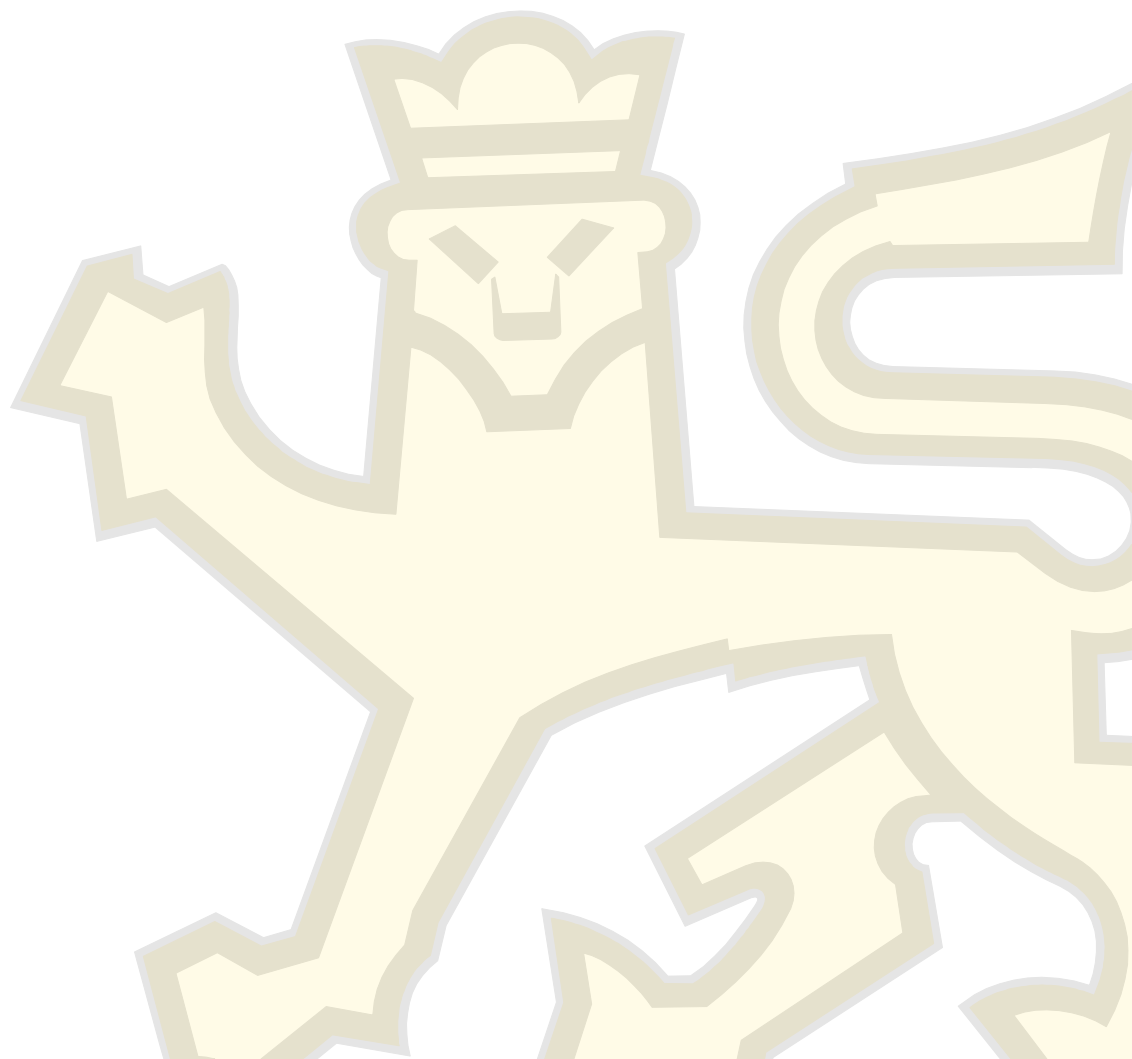
Kontroll är genomförd i samverkan med Plan- och byggnadsnämnden som genomför bullerutredningar.

Bilaga 2:

Internkontrollplan 2019

för gatu- och samhällsmiljönämnden

Ett aktiverande dokument som gatu- och samhällsmiljönämnden fattade beslut om den 7 februari 2019



Dokument-ID	Dokumentnamn	Fastställd av	Gäller från	Sida
	Internkontrollplan 2019	gatu- och samhällsmiljönämnden	2019-01-01	1 (1)
Diarienummer	Berörd verksamhet	Dokumentansvarig	Reviderad	
GSN-2019-0123	gatu- och samhällsmiljönämnden	Mats Norrbom		

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.

Gatu- och samhällsmiljönämnden 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 vidarereporteras 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 Gatu- och samhällsmiljönämndens internkontrollplan är genomförda enligt angivna tidpunkter.

Stadsbyggnadsförvaltningen

Mats Norrbom
Stadsbyggnadsdirektör

Begrepp som används i internkontrollplanen

Kontrollområde	Områden som det ska finnas kontrollmoment inom. Det finns fem stycken kontrollområden: <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	Beskrivning av den risk som ligger till grund för kontrollmomentet. Hämtas från riskregistret.
Kontrollmoment	Konkreta åtgärder som vidtas för att motverka, minimera eller i vissa fall eliminera riskerna. Kontrollmomenten kan antingen vara förebyggande eller upptäckande och korrigerande. 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.
Kontrollmetod	Beskrivning av hur, när och hur frekvent kontrollmomentet ska genomföras.
Tidpunkt för rapportering	Tidpunkt då kontrollmomentet ska rapporteras till nämnd.

Risker och kontrollmoment

Nämnden uppdrar åt förvaltningen att utse kontrollansvarig för respektive kontrollmoment.

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Tidpunkt för rapportering
Verksamhetskontroller	Risk för att vi inte kan säkerställa en god arbetsmiljö avseende hot och våld mot personal. På grund av tuffare klimat i samhället och flera "riskindivider" med annan våldsuppfattning vilket leder till arbetsmiljöproblem.	Kontroll av att berörda medarbetare utbildats i hur hantera/bemöta hot och våldssituationer samt att planeringsöversyn gjorts.	Kontrollera att plan för utbildning finns alternativt att utbildning genomförts. Kontrollera APT protokoll för relevanta enheter om frågan diskuterats. Kontrollera antalet anmälningar i KIA.	April
Kontroller av system och rutiner	Ej tillfredsställande avtal till följd av bristande avtalsuppföljningar. På grund av: <ul style="list-style-type: none"> - Svårighet att finna rätt kompetens för uppföljning av utförandeentreprenader. - Otydlighet i ansvarsfördelningen, ramavtal skall följas upp av Upphandlingsenheten (Kommunledningskontoret) vilket inte görs idag. Vilket leder till förseningar och högre kostnader än nödvändigt, eventuellt risk för avtalsbrott.	Kontroll av processen (tydlighet i kravställning samt säkerställa uppföljningen genom teknisk handbok).	Kontrollera att teknisk handbok tagits fram Stickprov av att löpande kontroller av entreprenad genomförts.	Augusti December
Kontroll av system och rutiner	Upphandling eller inköp genomförs inte enligt gällande lagar eller avtal. Kommunen följer därmed inte LOU och	Kontroll av att lagen om offentlig upphandling (LOU) följs och inga otillåtna direktupphandlingar sker	Uppföljning av utbetalda upphandlingsskadeavgifter.	april och december

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Tidpunkt för rapportering
	begår avtalsbrott. Detta leder till att kommunen får färre anbud, sämre priser och kvalitet på upphandlade tjänster eller varor, samt tvingas betala skadestånd och tappar i förtroende hos både medborgare och leverantörer.		Antal leverantörer som köps av över direktupphandlingsgränsen där avtal saknas och upphandling uteblir.	
Kontroll av system och rutiner	Bristande kunskap om delegationsordning eller andra omständigheter leder till att tjänsteperson utan mandat beslutar i ett ärende. Detta innebär att beslutet är ogiltigt och kan även medföra att beslutet är felaktigt och leda till bristande rättssäkerhet samt förtroendeskada. Bristande kunskap om delegationsordning eller andra omständigheter leder till att delegationsbeslut inte anmäls till nämnd i rätt tid eller inte alls och därmed inte blir kända för nämnden, vilket kan medföra bristande rättssäkerhet samt förtroendeskada.	Kontroll att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning. 1. Att beslut fattas av utsedd delegat. 2. Att delegationsbeslut anmäls till nämnd inom skälig tid.	För varje tertial slumpas fem stickprov fram ur diariet. Stickproven ska gälla ärendetyper där det finns beslut som fattas på delegation. De valda besluten jämförs mot delegationslistor	April, augusti och september
Finansiell kontroll	Risk för att Gat- och samhällsmiljönämnden drabbas av bullersaneringskostnader till följd av brister i planering och utförande inom byggprocessen. Vilket leder till ökade kostnader för väghållaren som är ansvarig.	Kontroll av att bullerutredning genomförs i detaljplanprocessen.	Stickprov och kvalitetsgranskning av bullerutredning i samband med detaljplaner.	augusti

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Tidpunkt för rapportering
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