



Intern kontroll 2018

Risk- och väsentlighetsanalys för kultur- och tekniknämnden

De steg som ingår i analysen är:

1. Riskinventering - identifiera och kartlägga alla relevanta risker utifrån fastställda mål
2. Prioritering - bedömning av identifierade riskers väsentlighetsgrad/konsekvenser och sannolikhet (värden 1-4 enligt riskmatris)
3. Kvantifiering – om möjligt sätta ett belopp/värde av en viss konsekvens om risken inträffar
4. Riskhanteringsåtgärder

Riskinventering/-analys

1. Riskinventering	2. Prioritering			3. Kvanti- fiering	4. Riskhanteringsåtgärder			Tas med i intern- kontroll- plan, Ja/Nej	
	Riskbeskrivning	Konsek- venser	Sanno- likhet		Total = K * S	Belopp/ värde	Befintliga åtgärder		Effektivitet
RENHÅLLNING									
Beslut om uppehåll i hämtning av kärl- och säckavfall och latrin för permanentbostäder och fritidshus (delegation)	2	2	4		Avfallsplan. Föreskrifter om avfallshantering.			Inga åtgärder	Nej
VÄG OCH TRAFIK									
Beslut om bidrag för underhåll av enskilda vägar, vinterväghållningsbidrag (delegation)	2	2	4		Bestämmelser om bidrag för underhåll av enskilda vägar. Rutiner för handläggning, beslut, utbetalning och uppföljning.			Stickprov av handläggning av två bidragsbeslut	Ja
Beslut om utfärdande av parkeringstillstånd för rörelsehindrade (delegation)	1	2	2		Regler för parkeringstillstånd för rörelsehindrade			Ingen åtgärd	Nej
Beslut om utfärdande av grävstillstånd (delegation)	1	1	1		Grävningsbestämmelser för Timrå kommun			Ingen åtgärd	Nej
Beslut om tillstånd för utplacering av flyttbara farthinder (delegation)	1	1	1		Policy fysiska hinder på gc-vägar. Villkor för utplacering av flyttbara farthinder.			Ingen åtgärd	Nej
Beslut om utfärdande av tillfälliga lokala trafikföreskrifter vid vägarbeten och dylikt för att reglera trafiken och tillgodose trafiksäkerheten (delegation)	1	2	2		Trafikförordningen			Ingen åtgärd	Nej



Beslut om dispenser för bred, lång, tung transport (delegation)	1	2	2		Trafikförordningen		Ingen åtgärd	Nej
Beslut om dispens för körning i terräng med motor- drivet fordon inom förbudsområde (delegation)	1	2	2		Regler och råd för körning i terräng med motor-drivet fordon inom Timrå kommuns förbudsomr.		Ingen åtgärd	Nej
Beslut om flyttning och skrotning av fordon (delegation)	1	2	2		Lag/förordning om flyttning av fordon		Ingen åtgärd	Nej
Vinterväghållning kommunala vägar	2	3	6		Rutin vinterväghållning kommunala vägar		Årlig genomgång vid arbetsplatsträff	Nej
FASTIGHET OCH ANLÄGGNING								
Förhyrning/uthyrning/utarrendering av lokaler/anläggningar/mark (delegation)	1	2	2				Ingen åtgärd	Nej
Fastställa avgifter för Timrå sim- och friskvårdscenter (delegation)	1	2	2				Ingen åtgärd	Nej
Snöröjning och halkbekämpning kommunala fastigheter	2	3	6		Rutin för snöröjning och halkbekämpning kommunala fastigheter		Årlig genomgång vid arbetsplatsträff	Nej
Fastighetsskötsel inkl brandskyddsdocumentation	4	2	8		Egna kontrollplaner. Policy/dokumentation av det systematiska brandskyddsarbetet.		Stickprov av egenkontroll av två åtgärdade brister i det systematiska brandskyddsarbetet	Ja
KULTUR OCH FRITID								
Beslut om föreningsbidrag;							Stickprov av handläggning av två bidragsbeslut	Ja
Barn- och ungdomsföreningar, fritidsanläggningar, handikapporganisationer, studieförbund, kulturföreningar, kulturarrangemang, samlingslokaler, skötsel av lekplatser mm (delegation)	2	3	6		Norner för föreningsbidrag. Drogpolicy. Rutiner för handläggning, beslut, utbetalning och uppföljning.		Kontroll av alla lekplatser och badplatser inkl lekut-rustning som kommunen ansvarar för eller ger bidrag för skötsel av	Ja
Bidrag till kultur- och tekniknämndens förfogande, upp till 1 basbelopp samt avsatta medel enligt avtal (delegation)	3	3	9				Kontroll att alla bidrag till nämndens förfogande använts till avsedda projekt	Ja
Beslut om registrering av lotteri samt tillstånd för lotteri (delegation)	1	2	2		16-17 §§ Lotterilagen		Ingen åtgärd	Nej
GEMENSAM								



Beslut att ingå avtal inom nämndens verksamhetsområde och givna uppdrag som kan generera en kostnad inom ramen för varje delegats attesträtt – med rätten att ingå avtal följer rätten att säga upp och häva avtal (delegation)	3	3	9		Reglemente för attest Upphandlingspolicy. VROB upphandling.		Stickprov av två direktupphandlingar. Övriga upphandlingar handläggs av upphandlingsenheten.	Ja
---	---	---	---	--	---	--	--	----

Avyttra material som inte längre är användbart inom verksamheten inom ramen för varje delegats attesträtt (delegation)	2	2	4		Reglemente för attest		Ingen åtgärd	Nej
Utse beslutsattestanter inom förvaltningen samt beloppsnivåer för attest inkluderat att tillfälligt höja beloppsnivåer för attest (delegation)	1	1	1		Reglemente för attest		Ingen åtgärd	Nej
Omdisposition av medel inom kultur- och teknikförvaltningens budgetram (delegation)	3	1	3		Reglemente för attest		Ingen åtgärd	Nej
Avskrivning av fordringar inom nämndens verksamhetsområde (delegation)	3	1	3		Reglemente för attest		Ingen åtgärd	Nej
Utbetalning av ersättning då skadeståndsskyldighet föreligger och kommunens ansvarsförsäkring är tillämplig. (Ersättning kan högst utgå med belopp som motsvarar självriskan enligt ansvarsförsäkringen). (delegation)	1	1	1		Reglemente för attest		Ingen åtgärd	Nej
Fakturor avseende kurser/konferenser	2	2	4		Reglemente för attest		Stickprov av två fakturor för kurs/konferens	Ja
Inventarieförteckning	2	2	4		Anvisningar för hantering av inventarier		Stickprov av fem fakturor för inköp av inventarier	Ja
Bensinkort och driftjournaler	3	2	6		VROB leasingbilar Elektroniska körjournaler		Ingen åtgärd	Nej
IT- och informationssäkerhet	3	3	9		VROB IT- och informationssäkerhet		Nyanställda ska ha tagit del av VROB av IT-säkerhet	Ja
Representation, mutor och jäv	3	3	9		Policy för representation, mutor och jäv		Nyanställda ska ha tagit del av policy för representation, mutor och jäv	Ja
Löneutbetalning	3	3	9		Reglemente för attest		Stickprov av två utbetalningar per personalgrupp jämförs mot avtalad lön	Ja



Uppfyllelse av satta mål	2	3	6		Beslutade effektmål i styrkort		Utvärdering av genomförd verksamhet. Redovisas i delårsrapport och årsredovisning.	Nej
Ansvar för arbetsmiljöarbetet	4	3	12		Dokumentation systematiskt arbetsmiljöarbete		Chefer/arbetsledare ska ha genomgått arbetsmiljöutbildning vid delegering av arbetsmiljöansvaret	Ja

Riskmatris

KONSEKVENNS				
4 Allvarlig	4	8	12	16
3 Kännbar	3	6	9	12
2 Lindrig	2	4	6	8
1 Försumbar	1	2	3	4
	1 Osannolik	2 Mindre osannolik	3 Möjlig	4 Sannolik
	SANNOLIKHET			

Konsekvens:
 1 = obetydlig för intressenter och kommunen
 2 = liten för intressenter och kommunen
 3 = besvärande för intressenter och kommunen
 4 = allvarlig för intressenter och kommunen

Sannolikhet:
 1 = risken är praktiskt taget obefintlig för att fel ska uppstå
 2 = risken är mycket liten för att fel ska uppstå
 3 = det finns en möjlig risk för att fel ska uppstå
 4 = det är mycket troligt att fel ska uppstå