



## Intern kontroll 2019

### 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		Föreslagna åtgärder
<b>RENHÅLLNING</b>									
Beslut om anvisning för kärplacering (delegation)	2	2	4		Avfallsplan. Föreskrifter om avfallshantering.			Inga åtgärder	Nej
Beslut om dispens för gemensam behållare för hushållsavfall (delegation)	2	2	4		Avfallsplan. Föreskrifter om avfallshantering.			Inga åtgärder	Nej
Beslut om uppehåll i hämtning av kärll- och säckavfall och latrin för permanentbostäder och fritidshus (delegation)	2	2	4		Avfallsplan. Föreskrifter om avfallshantering.			Inga åtgärder	Nej
<b>VÄG OCH TRAFIK</b>									
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
<b>Beslut om trafikordningsplan (delegation)</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2</b>		<b>Trafikförordningen</b>		<b>Ingen åtgärd</b>	<b>Nej</b>
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
<b>FASTIGHET OCH ANLÄGGNING</b>								
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
<b>KULTUR OCH FRITID</b>								
Beslut om föreningsbidrag;					Normer för föreningsbidrag. Drogpolicy.		Stickprov av handläggning av två bidragsbeslut	Ja
Barn- och ungdomsföreningar, fritidsanläggningar, föreningar av social karaktär, handikapporganisationer, studieförbund, kulturföreningar, kulturarrangemang, samlingslokaler, skötsel av lekplatser mm (delegation)	2	3	6		Rutiner för handläggning, beslut, utbetalning och uppföljning.		Kontroll av alla lekplatser och badplatser inkl lekutrustning 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 (delegation)	1	2	2		6 kap 9 § Spellagen		Ingen åtgärd	Nej



GEMENSAM								
Vid upphandling gällande av KF beslutade namngivna investeringsobjekt som förvaltningen har i uppdrag att genomföra; underteckna avtal utifrån tilldelningsbeslut (delegation)	3	2	6		Delegationsordning		Skapa rutin under 2019 för att säkerställa arbetssätt	Nej
Vid upphandling gällande av KF beslutade ej namngivna investeringar (potter) som förvaltningen har i uppdrag att genomföra; underteckna avtal utifrån tilldelningsbeslut (delegation)	3	2	6		Delegationsordning		Skapa rutin under 2019 för att säkerställa arbetssätt	Nej
Tilldela förvaltningschef den högsta beloppsnivån för attest med delegation att utse beslutsattestanter inom förvaltningen samt beloppsnivåer för attest inkluderat att tillfälligt höja beloppsnivåer för attest (delegation)	3	2	6		Delegationsordning		Skapa rutin under 2019 för att säkerställa arbetssätt	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
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.		Ingen åtgärd  KS kontrollerar direktupphandlingar från 2019	Nej
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
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 avs IT-säkerhet	Ja
	3	3	9				Behörigheter i verksamhetssystemen har tagits bort för alla som slutar sin anställning eller inte längre ska ha tillgång till systemen	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 avs 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*

KONSEKVENSN				
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