

Internkontrollplan - tekniska nämnden 2019

Område	Identifierad risk	Riskbedömning	Åtgärd och kontroll	Kontrollmetod	Frekvens - uppföljning	Frekvens - rapportering till nämnd	Kontrollansvarig	Rapport till
<i>Verksamhetsprocesser</i>	Upphandling enligt gemensam process sker ej	Möjlig/Kännbar	Strategimöten ska genomföras vid varje upphandling för att säkerställa att rätt perspektiv beaktas	Stickprov - mötesprotokoll	Varje tertial	Delårsrapport och verksamhetsberättelse	Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd	Förvaltningschef, tekniska nämnden
	Statsbidragsprocess - identifierade strategiska bidrag söks ej	Mindre sannolik/Allvarlig	Uppföljning av identifierade bidrag inför sökperiodens slut	Kontroll av ansökan i diarium	Per april och september	Delårsrapport och verksamhetsberättelse	Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd	Förvaltningschef, tekniska nämnden
	Utvecklad ärendehantering	Möjlig/Kännbar	Ärendebereidningen ska följa fastslagen ärendeprocess för nämnderna	Andelen ärenden som färdigställs, anmäls och expedieras enligt tidplan följs upp	Varje tertial	Delårsrapport och verksamhetsberättelse	Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd	Förvaltningschef, tekniska nämnden
	Sårbarhet i budgetprocessen	Möjlig/Kännbar	Genomlysning av ansvarsfördelning i processen för att skapa redundans	Uppföljning av genomförande	Varje tertial	Delårsrapport och verksamhetsberättelse	Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd	Förvaltningschef, tekniska nämnden
<i>Strategiska och operationella mål</i>	Svårighet att rekrytera personal med rätt kompetens	Sannolik/Kännbar	Fullföljande av plan för strategisk kompetensförsörjning	Uppföljning av aktiviteter enligt plan	Varje tertial	Delårsrapport och verksamhetsberättelse	Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd	Förvaltningschef, tekniska nämnden
<i>Lagar, regelverk, styrdokument</i>	Informationshantering som avviker från offentlighetsprincipens krav	Sannolik/Kännbar	Ingångna avtal ska hanteras enligt fastställda hanteringsanvisningar	Stickprov - diarium och ekonomisystem	Varje tertial	Delårsrapport och verksamhetsberättelse	Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd	Förvaltningschef, tekniska nämnden
	Kommunens riktlinjer för direktupphandling efterlevs inte vid upphandlingar	Möjlig/Kännbar	Att dokumentation finns, att budgetansvarig chef har godkänt upphandling över 20 000 kronor, att direktupphandlingar överstigande 20 000 kronor dokumenteras och diarieförs	Stickprov	Löpande	Delårsrapport och verksamhetsberättelse	Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd	Förvaltningschef, tekniska nämnden
	Kommunens riktlinjer för representation följs ej	Möjlig/Kännbar	Syfte och deltagarförteckning ska bifogas faktura avseende representation. Ingen alkohol ingår i fakturan.	Stickprov av fakturor som avser representation	Löpande	Delårsrapport och verksamhetsberättelse	Avdelningschef ekonomi	Förvaltningschef, tekniska nämnden
<i>Finansiell rapportering</i>	Investeringsprojekt avviker från framtagna planering. Prognosarbetet behöver säkras	Sannolik/Kännbar	Uppföljning av inledande antaganden i driften samt i investeringsprojekten	Fördjupad granskning av ett urval av investeringsprojekt	Varje tertial	Delårsrapport och verksamhetsberättelse	Avdelningschef ekonomi	Förvaltningschef, tekniska nämnden

Sannolikhetsnivåer för avvikelser/ att risken infaller:

Osannolik: Risken för att fel ska uppstå är praktiskt taget obefintlig.

Mindre sannolik: Risken för att fel/avvikelser ska uppstå är mycket liten.

Möjlig: Det finns risk för att fel/avvikelser ska uppstå.

Sannolik: Det är mycket troligt att fel/avvikelser uppstår.

Konsekvenser vid fel: Påverkan på verksamheten/kostnad om avvikelser uppstår /risken infaller

Försumbar: är obetydlig för de olika intressenterna och kommunen

Lindrig: uppfattas som liten av både intressenter och kommunen

Kännbar: uppfattas som besvärande för intressenter och kommunen

Allvarlig: är så stor att fel helt enkelt inte får inträffa