

Bilaga. 4 Uppföljning av tekniska nämndens internkontrollplan per augusti 2020 Ten 2019/244

| Område                         | Identifierad risk  | Risk   | Riskbedömning          | Åtgärd  | Kontrollmetod   | Frekvens - uppföljning  | Frekvens - rapportering till nämnd | Uppföljningsansvar   | Rapport till   | Resultat per augusti 2020   |
|--------------------------------|--|--|------------------------|---|---|---|------------------------------------|--|--|---|
| Verksamhetsprocesser           | Statsbidragsprocessen  | Uteblivna intäkter   | Möjlig/Kännbar         | Redovisning av de statsbidrag som söks  | Kontroll sker mot de bidrag som har sökts och de som har beslutats inte sökas.  | Delår och verksamhetsberättelse                                     | Delår och verksamhetsberättelse    | Avdelningschefer BMF   | Förvaltningsdirektör och Tekniska nämnden  | Ingen avvikelse, pågår enligt rutin   |
|                                | Verksamhetsprocesser identifierade i RSA.                                    | Uppföljning av åtgärder bidrar till att reducera risker, minska sårbarheter och förbättra vår förmåga att förebygga, motså och hantera kriser och extraordinära händelser.   | Enligt bedömning i RSA | Uppföljning av höga och mycket höga risker identifierade i RSA. Översyn av RSA 2020.  | Kontroll av åtgärdschema framtaget i RSA  | Delår och verksamhetsberättelse                                     | Delår och verksamhetsberättelse    | Avdelningschefer BMF (Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd samordningsansvar för uppföljning) | Förvaltningsdirektör och Tekniska nämnden  | Förbättringsområde hösten 2020  |
|                                | Kommunens riktlinjer för direktupphandling efterlevs inte vid upphandlingar. | Kommunens riktlinjer följs inte. Efterlevanderisk och att verksamheten inte bedrivs kostnadseffektivt och ändamålsenligt. Massmediala förtroendeskada.   | Möjlig/Kännbar         | Att dokumentation finns, att budgetansvarig chef har godkänt upphandling över 20 000 kronor, att direktupphandlingar överstigande 20 000 kronor dokumenteras och diarieförda i Platina. | Stickprov   |   |                                    | Delår och verksamhetsberättelse  | Avdelningschefer BMF (Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd samordningsansvar för uppföljning) | Förvaltningsdirektör och Tekniska nämnden   |
| Lagar, regelverk, styrdokument | Upphandling och inköp  | Skadestånd till följd avtalsbrott inom inköpsområdet samt brister i avtalstrohet   | Möjlig/Kännbar         | Uppföljning av avtalstrohet   | Stickprov görs på avtal som överstiger 100 000 kr.  | Delår och verksamhetsberättelse                                     | Delår och verksamhetsberättelse    | Avdelningschef ekonomi   | Förvaltningsdirektör och Tekniska nämnden  | Ingen avvikelse, pågår enligt rutin   |
|                                | Kommunens riktlinjer för representation följs ej                             | Att kommunens riktlinjer inte efterföljs. Förtroendeskada  | Möjlig/Kännbar         | Syfte och deltagarförteckning ska bifogas faktura avseende representation. Ingen alkohol ingår i fakturan.  | Stickprov av fakturor som avser representation, både intern och extern. Genomgång av samtlig representation vid delår och verksamhetsberättelse. Underlag från ekonomi. | Delår och verksamhetsberättelse                                     | Delår och verksamhetsberättelse    | Avdelningschef ekonomi   | Förvaltningsdirektör och Tekniska nämnden  | Rutiner finns på intranätet och följs   |
| Personal                       | Mutor och bestickning/ Tjänstemannarollen                                    | Medborgarnas förtroende för kommunen fördras att de anställda och förtroendevälda inte påverkas av ovidkommande önskemål, mutbrott, favorisering av en enskild leverantör eller ovidkommande hänsyn i tjänsteutövningen. | Sannolik/Kännbar       | Utbildning för personal och chefer om regelverk   | Enkät till medarbetare och chefer om regelverkskännedom före och efter utbildningsinsats  | Verksamhetsberättelse   | Verksamhetsberättelse              | Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd  | Förvaltningsdirektör och Tekniska nämnden  | Genomfördes inte på grund av rådande situation - Covid-19   |
|                                | Kompetensförsörjning (Svårighet att rekrytera personal med rätt kompetens)   | Flertalet yrken inom nämndens ansvarsområde är tydliga bristyrken vilket i förlängningen kan leda till att nämnden uppdrag inte kan verkställas på ett tillfredsställande sätt.  | Sannolik/Kännbar       | Fullföljande av plan för strategisk kompetensförsörjning  | Uppföljning av aktiviteter enligt plan  | Varje tertial   | Delår och verksamhetsberättelse    | Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd  | Förvaltningsdirektör och Tekniska nämnden  | Både arbetet med strategisk kompetensförsörjningsplan och Arbetsmiljöplanen har försenats på grund rådande omständigheter |
| Uppföljning                    | Attest- och delegationsordning   | Att reglementet inte följs. Redovisningsrisk/Risk för förtroendeskada  | Möjlig/Kännbar         | Kontroll av attest- och delegationsordningen i Raindance  | Stickprov i Raindance   | Varje tertial   | Delår och verksamhetsberättelse    | Avdelningschef ekonomi   | Förvaltningsdirektör och Tekniska nämnden  | Pågår enligt plan   |
|                                | Avtalsuppföljning  | Att förvaltningen inte får det vi har beställt till och inte till rätt pris.   | Sannolik/Kännbar       | Kontroll av befintliga avtal  | Uppföljning i Spendency via Raindance   | Varje tertial   | Tertial                            | Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd  | Förvaltningsdirektör och Tekniska nämnden  | Ingen avvikelse   |
| Lön                            | Felaktigheter i löneutbetalningar  | Förtroendeskada  | Möjlig/Kännbar         | Kontroll av chefers attestering av löner  | Kontrolleras genom antal oattesterade poster i lönesystemet   | Månadsvis rapporteras i delårsbokslut två och verksamhetsberättelse | Delår och verksamhetsberättelse    | Avdelningschefer BMF (Avdelningschef ekonomi samordningsansvar för uppföljning)                      |  | Ingen avvikelse   |
| Medborgare och företag         | Tillgänglighet och bemötande   | Brister i service till Järfällaborna vid medborgar- och företagskontakter. Förtroendeskada.  | Möjlig/Kännbar         | Uppföljning av handläggning av medborgarkontakter   | Synpunkter och klagomål från Artvise  | Delår och verksamhetsberättelse                                     | Delår och verksamhetsberättelse    | Avdelningschef Kvalitet och verksamhetsstöd  | Förvaltningsdirektör och Tekniska nämnden  | Ingen avvikelse   |

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