

Handläggare
Marie Norrberg
Telefon: 0850827654

Till
Idrottsnämnden

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2025, Idrottsnämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	4
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan.....	15
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	15
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	15
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd.....	15
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	16
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	16

Inledning

Nämndernas ansvar för den interna kontrollen regleras via kommunallagen där det framgår att nämnden ska se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detta gäller även när skötseln av en kommunal angelägenhet har lämnats över till någon annan.

Intern kontroll är integrerad i det löpande arbetet genom de riktlinjer och rutiner som medarbetare och ledning ska följa. Intern kontroll är på så vis en ständigt pågående process, där nämnd, förvaltningsledning och övrig personal samverkar för att med en rimlig grad av säkerhet uppnå följande:

- * att verksamheten är ändamålsenlig och effektiv
- * att information om verksamhet och ekonomi är tillförlitlig och rättvisande
- * att lagar, förordningar och styrdokument följs

Den interna kontrollen ska bygga på en helhetssyn på verksamheten. Genom en tillräcklig intern kontroll skapas förutsättningar för att upptäcka och förebygga oönskade händelser i verksamheten samt säkra tillgångar, förhindra förluster och oegentligheter.

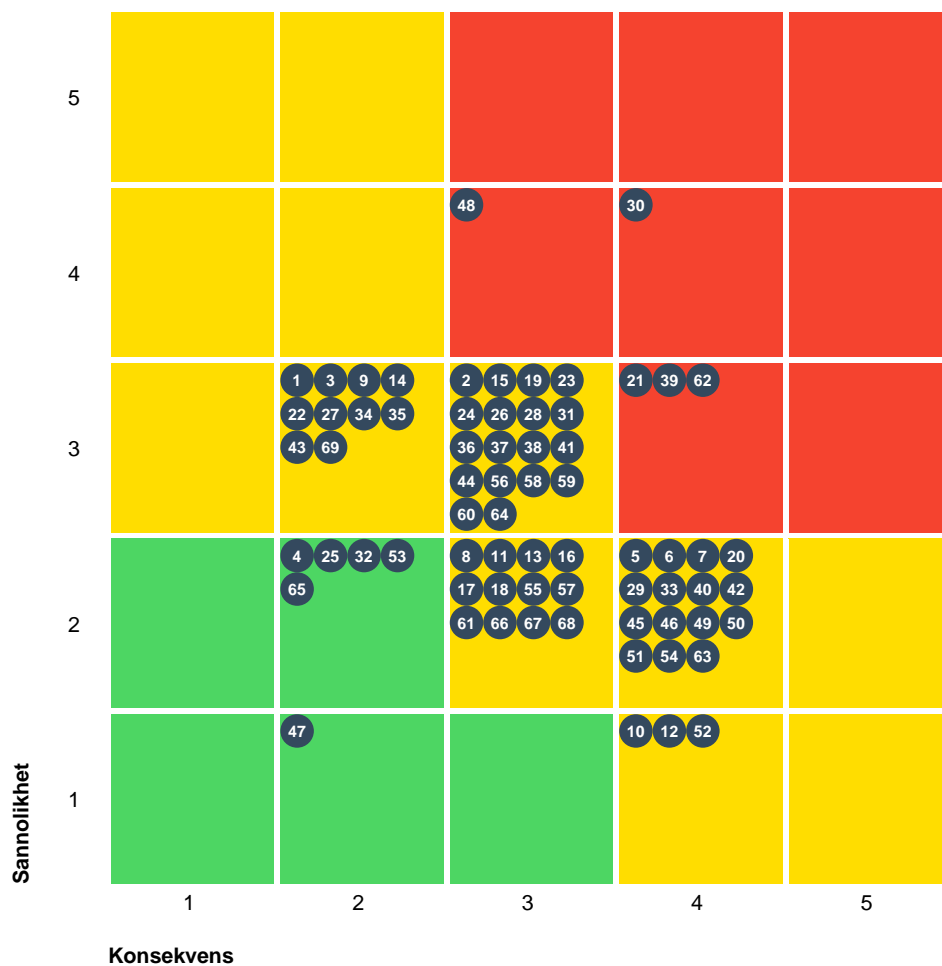
En förutsättning för en tillräcklig intern kontroll är en tydlig delegation av ansvar och befogenheter i organisationen och att kunskap om denna föreligger. Det är också väsentligt att chefer ser till att det skapas ett arbetsklimat som främjar intern kontroll.

Beskrivning av arbetet med intern kontroll

Nämndens internkontrollarbete ska bestå av tre delar. Nämnden ska ha fastställt ett aktuellt system för internkontroll, årligen genomföra en väsentlighets- och riskanalys (VoR) samt utifrån denna fastställa en internkontrollplan. Systemet för internkontroll ska ses över årligen och vid behov revideras. Väsentlighets- och riskanalysen genomförs i flera steg. Nämnden ska identifiera de viktigaste processerna för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. Nämnden ska i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag. Utifrån processerna ska oönskade händelser identifieras. Dessa ska värderas (1-5) utifrån vilka konsekvenserna blir om händelsen inträffar samt hur sannolikt det är att händelserna inträffar. Utifrån riskvärdet beslutas om den oönskade händelsen/risken ska hanteras i internkontrollplanen. I internkontrollplanen planerar nämnden hur de löpande kontrollerna ska följas upp. Internkontrollplanen fastställs i samband med verksamhetsplanen och följs upp i samband med verksamhetsberättelsen.

Väsentlighets- och riskanalys

I riskmatrisen nedan syns alla oönskade händelser i VoR:en. Alla som har en stjärna ★ samt en metod för kontroll av systematiska kontroller finns även i Internkontrollplanen längre ner i rapporten.



	Sannolikhet	Konsekvens
5	Mycket sannolikt	Mycket allvarlig
4	Sannolikt	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolikt	Lindrig
1	Osannolikt	Försumbar

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid	Inkludera unga i resurssvaga områden	Planering av aktivitetsutbud för barn och unga	1	■ Att utbudet inte är jämnt	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan	Simskola	Undervisa skolklasser i simning	2	■ Att förvaltningen inte kan tillgodose efterfrågan när det gäller bassängtider/personalresurser för skolsim	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	Sociala aktiviteter för ungdomar med funktionsnedsättning	Utöka antalet sociala aktiviteter för ungdomar med funktionsnedsättning	3	■ Att ungdomar med funktionsnedsättning inte erbjuds sociala aktiviteter	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
1.4 Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor trygghet	Inkludera äldre	Erbjuda friskvårdsutbud som inkluderar äldre	4	■ Att äldre inte beaktas i idrottsnämndens verksamheter	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	Evenemangsprocessen	Enligt beskriven evenemangsprocess	5	■ Att evenemangsprocessen inte följs vilket kan leda till felaktiga taxor eller avtal samt ekonomisk och förtroendemässig skada	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Stöd till föreningslivet	Handläggning av ansökningar för noll- och subventionerad taxa	6	■ Att föreningar felaktigt erhåller noll- eller subventionerad taxa	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Handläggning och utbetalning av föreningsstöd	7	■ Att stöd utbetalas felaktigt eller till aktör som inte ska få stöd	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	★ Ja

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Ärendehantering/registratur	Synpunkts- och klagomålshantering	8	■ Att klagomål och synpunkter inte åtgärdas eller besvaras	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	Avfallshantering	Återvinning av matavfall	9	■ Att avfall inte återvinns	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Energiförbrukning	Omvärldsbevakning , kommunikation med staden och stadens elleverantör.	10	■ Elbrist som leder till påverkad idrottsverksamhet	1. Osannolikt	4. Allvarlig	4	Nej, endast VoR
		Övergripande samordning av förvaltningens energiförbrukning	11	■ Ökad energiförbrukning för befintlig verksamhet	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	★ Ja
2.2 Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar	Fiskodling	Odling och utsättning av öring	12	■ Att odlingen drabbas av smitta som gör att fisken måste destrueras vilket får ekonomiska och ekologiska konsekvenser.	1. Osannolikt	4. Allvarlig	4	Nej, endast VoR
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar	Hantering av tjänstebilar	Tankning av förvaltningens tjänstebilar enligt gällande riktlinjer	13	■ Att tankning av förvaltningens tjänstebilar inte sker enligt riktlinjer och att stadens miljömål inte efterlevs	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Resor i tjänsten	Egen bil i tjänsten	14	■ Att riktlinjer om resor i tjänsten inte följs och att stadens miljömål inte efterlevs	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.4 Stockholmarnas hälsa ska främjas genom ren luft, rent vatten och giffria miljöer	Kemikaliehantering	Användning och hantering av kemikalier	15	■ Att skadliga kemikalier används i förvaltningens verksamheter	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd	Avtalsförvaltning och avtalsuppföljning	Bevakning av fasta uthyrningsavtal	16	■ Att missa uppsägningsdatum, indexjustering eller hyreshöjningar vilket kan leda till ökade kostnader/minskade intäkter och/eller bristande tillgång till hyresobjekt	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Bevakning av lokala ramavtal	17	■ Att avtal löper ut eller inte förlängs samt att avrop sker från avtal som inte längre gäller	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Uppföljning av föreningsdrivna anläggningar	18	■ Att avtal inte följs och att undermålig tjänst levereras	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Budgetföljsamhet	Rapportering/uppföljning av verksamhetsplan och budget	19	■ Budgetavvikelser	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★ Ja
	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Prioritering av investeringsmedel för att möta de mest angelägna behoven av nya idrottsanläggningar och upprustning av befintliga anläggningar.	20	■ Att felaktig prioritering sker	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Samverkan med fastighetskontoret och andra fastighetsägare i planeringen av nya projekt.	21	■ Fördröjning och förseningar av projekt	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
	Extern finansiering	Ansökan och redovisning av externt finansierade verksamhetsprojekt	22	■ Att nämnden blir återbetalningsskyldig på grund av felaktig ansökan eller redovisning	3. Möjlig	2. Lindrig	6	★ Ja

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Förtroendekänsliga poster	Representation	23	Att regelverket inte följs	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Intäktprocessen	Fakturering	24	Att fakturering inte utförs i tid och att prognosarbetet försvåras	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★ Ja
		Kontanthantering	25	Att kontanter försvinner	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Kreditering av fakturor	26	Att makulering eller kreditering av fakturor sker felaktigt eller att oegentligheter sker	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Återköp	27	Att felaktiga återköp görs eller att oegentligheter begås	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Redovisning och hantering av inventarier och maskiner	Redovisning av anläggningstillgångar	28	Att inventarier och maskiner bokförs felaktigt	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★ Ja
			29	Att inventarier och maskiner försvinner eller att de inte försäkras.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			30	Att inventarier och maskiner inte registreras i anläggningsregistret samt inte upptas som en investering	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	★ Ja
		Redovisning av korttidsinventarier	31	Att korttidsinventarier som finns i verksamheten inte finns upptagna i inventarieförteckning samt att förteckning innehåller inventarier som är sålda eller kasserade	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	Tillhandahålla platser för feriearbete och stockholmsjobb	Erbjuda arbetstillfällen med rätt och hög kvalitet	32	Att inga eller för få platser erbjuds	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med	Beställningar av nya idrottsanläggningar samt utveckling av befintliga idrottsanläggningar	Framtagande av beställningar till fastighetskontoret och SISAB med funktionsbeskrivningar	33	■ Otydliga beställningar som orsakar fördyrningar och förseningar	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Utbetalning av egna utlägg	34	■ Att felaktiga utlägg betalas ut vilket kan innebära ekonomisk skada för förvaltningen	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	Lönehantering	Utbetalning av löner	35	■ Att felaktiga löner betalas ut och leder till ekonomisk skada för förvaltningen och medarbetare	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Rehabilitering	Rutiner vid sjukfrånvaro	36	■ Att arbetsgivaransvaret inom rehabiliteringsområdet inte tas samt risk för ökad sjukfrånvaro	3. Möjlig	3. Kännbar	9
	Tidsbegränsade anställningar	Hantering av upphörande av tidsbegränsade anställningar	37	■ Att ledighet på grund av sjukdom beviljas utan fullständiga intyg samt att arbetsgivaren inte har underlag för att bedriva arbetslivsinriktad rehabilitering	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			38	■ Att medarbetare inte får möjlighet att göra anspråk på en anställning de kan ha rätt till	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	Inköp och avtalstrohet	Direktupphandling	39	■ Att förvaltningen gör inköp som strider mot gällande riktlinjer och LOU	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
		Inköp från upphandlade leverantörer	40	■ Att avtal inte följs	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		41	■ Att förvaltningen betalar priser som inte är avtalade	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★ Ja	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
			42	■ Att förvaltningen inte handlar från upphandlad leverantör och begär avtalsbrott mot avtalad leverantör samt lider ekonomisk skada	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Inköp via e-handelssystemet	43	■ Att inköp sker utanför e-handelssystemet	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Samordning vid inköp	44	■ Att förvaltningen gör inköp som överstiger direktupphandlingsgränsen	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★ Ja
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetshantering	45	■ Att obehöriga kommer åt verksamhetssystem eller annan information till exempel gruppdiskar	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		GDPR - hantering av registerförteckning	46	■ Brister i hanteringen av personuppgifter	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Implementering av lokal anvisning	47	■ Att förvaltningen inte implementerat centrala anvisningar	1. Osannolikt	2. Lindrig	2	Nej, endast VoR
		Incidenthantering	48	■ Att förvaltningen inte hanterar personuppgifter korrekt	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	★ Ja
		Informationsklassning	49	■ Felaktig säkerhetsklassning som kan medföra sämre IT-säkerhet	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	50	■ Att informationssäkerhetskrav inte tillgodoses i upphandling	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Öka riskmedvetenheten gällande IT-säkerhet på förvaltningen genom att informera medarbetare	51	■ Att medarbetare har otillräckliga kunskaper om IT-säkerhet exempelvis risk för förlorad information i verksamhetssystem	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	Besiktning av idrottsmateriel	Avtal med extern part för genomförande av besiktning samt dokumentation	52	Att besiktning inte blir utförd eller att nedslag inte blir åtgärdade och att dessa brister leder till kroppsskada	1. Osannolikt	4. Allvarlig	4	Nej, endast VoR
	Förebygga otillåten påverkan	Ersättning till enskilda individer som uppdragstagare	53	Att pengar utbetalas felaktigt eller till personer som inte har rätt till ersättning	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Förebygga att mutor och jäv förekommer inom förvaltningen	54	Att mutor och jäv förekommer inom förvaltningen	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Stöd till föreningar, andra civilsamhällesorganisationer, studieförbund för verksamhet för personer i gruppbostad	55	Att pengar utbetalas felaktigt eller till aktör som inte har rätt till stöd	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Urval vid rekrytering sker i enlighet med rutinen för kompetensbaserad rekrytering	56	Att personer rekryteras på felaktiga grunder	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Förebygga välfärdsbrott	Handläggning och bokning av idrottsanläggning	57	Att bokade lokaler nyttjas för verksamhet som inte är avsedd eller uppfyller bokatvillkoren	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6
	Närvaro- och verksamhetskontroller		58	Att förening får stöd på felaktiga grunder samt att hallar och idrottsanläggningar står tomma	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Incidentrapportering	Rapportering av tillbud, olyckor, skador och andra oönskade händelser i stadens incidentrapporteringssystem	59	■ Att händelser inte rapporteras in i incidentrapporteringssystemet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Uppföljning av tillbud, olyckor, skador och andra oönskade händelser i stadens incidentrapporteringssystem	60	■ Att inrapporterade händelser inte följs upp och åtgärdas	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Krigsberedskap	Säkerställa att den krigsplan som finns för förvaltningen övergripande, är aktuell och känd för berörda medarbetare	61	■ Att krigsplan saknas och inte är förankrad	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Krisberedskap	Säkerställa att lokala krisplaner/handlingsplaner för samtliga anläggningar finns, är aktuella och kända för berörda medarbetare	62	■ Att planerna saknas eller är inaktuella	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
	Motverka våldsbejakande extremism	Förebyggande arbete mot våldsbejakande extremism	63	■ Att våldsbejakande extremism förekommer inom nämndens verksamhet	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Risk- och sårbarhetsanalys (RSA)	Genom årligen återkommande risk- och sårbarhetsanalyser identifiera verksamheternas kritiska åtaganden samt planera för åtgärder som syftar till att skydda och värna dessa	64	■ Att planerade åtgärder inte genomförs	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Situationell prevention	Regelbunden kontroll av den fysiska miljön vid idrottsanläggningar för att upptäcka eventuell skadegörelse och klotter	65	■ Otrygg och ej attraktiv stadsmiljö kring stadens idrottshallar	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
	Social prevention	Utbilda personal i att förebygga och minimera händelser som leder till hot och våld	66	■ Att medarbetare saknar kunskap om hur hot och våld kan förebyggas	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Systematiskt brandskyddsarbete	Systematiska kontroller av brandskyddsutrustning på idrottsanläggningar	67	■ Att brandskyddsutrustning och nödutrymningsskyltar inte fungerar som de ska	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Utrymningsövning	Utrymningsövning av bemannade anläggningar	68	■ Att rutiner för utrymning inte är ändamålsenliga och leder till oönskad händelse	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
3.7 Stockholm ska vara en öppen, jämställd och demokratisk stad som samarbetar internationellt	Jämställt idrottande	Kvantitativ undersökning	69	■ Att flickor har sämre möjligheter att vara fysiskt aktiva än pojkar	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR

Internkontrollplan

1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Stöd till föreningslivet	Handläggning och utbetalning av föreningsstöd	Kontroll av att kriterier är uppfyllda och att rätt underlag finns vid handläggning av stöd	Att stöd utbetalas felaktigt eller till aktör som inte ska få stöd 8	Uppföljningssamtal och kontroll av dokumentation

2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Energiförbrukning	Övergripande samordning av förvaltningens energiförbrukning	Uppföljning av energiförbrukning	Ökad energiförbrukning för befintlig verksamhet 6	Uppföljningssamtal

3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Budgetföljsamhet	Rapportering/uppföljning av verksamhetsplan och budget	Uppföljning av kostnads- och intäktsutveckling	Budgetavvikelser 9	Uppföljningssamtal och kontroll av dokumentation
Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Samverkan med fastighetskontoret och andra fastighetsägare i planeringen av nya projekt.	Täta uppföljningsmöten med fastighetskontoret och andra fastighetsägare	Fördröning och förseningar av projekt 12	Uppföljningssamtal
Extern finansiering	Ansökan och redovisning av externt finansierade verksamhetsprojekt	Kontroll av gjorda ansökningar och redovisning	Att nämnden blir återbetalningsskyldig på grund av felaktig ansökan eller redovisning 6	Uppföljningssamtal och kontroll av dokumentation
Intäktprocessen	Fakturerings	Uppföljning av att fakturerings sker och att den utförs i rätt tid	Att fakturerings inte utförs i tid och att prognosarbetet försvåras 9	Uppföljningssamtal och kontroll av dokumentation

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Redovisning och hantering av inventarier och maskiner	Redovisning av anläggningstillgångar	Kontroll av att bokföring är korrekt avseende drift och investering.	Att inventarier och maskiner bokförs felaktigt 9	Uppföljningssamtal samt kontroll av dokumentation
		Kontroll av att tillgångar är korrekt redovisade i anläggningsregistret och att anläggningsregistret är uppdaterat	Att inventarier och maskiner inte registreras i anläggningsregistret samt inte upptas som en investering 16	Uppföljningssamtal samt kontroll av dokumentation

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Inköp och avtalstrohet	Direktupphandling	Kontroll av dokumentation vid inköp över 100 tkr samt kontroll av att inköpet är diariefört	Att förvaltningen gör inköp som strider mot gällande riktlinjer och LOU 12	Dialog med inköpssamordnare samt kontroll av dokumentation
	Inköp från upphandlade leverantörer	Kontroll av att fakturor stämmer med avtalade priser och villkor	Att förvaltningen betalar priser som inte är avtalade 9	Kontroll av dokumentation
	Samordning vid inköp	Kontroll av att förvaltningens inköp inte överstiger direktupphandlingsgränsen	Att förvaltningen gör inköp som överstiger direktupphandlingsgränsen 9	Dialog med inköpssamordnare samt kontroll av dokumentation
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Incidenthantering	Kontroll av att samtliga medarbetare har genomfört stadens informationssäkerhetsutbildning	Att förvaltningen inte hanterar personuppgifter korrekt 12	Uppföljningssamtal

3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Krisberedskap	Säkerställa att lokala krisplaner/handlingsplaner för samtliga anläggningar finns, är aktuella och kända för berörda medarbetare	Inhämtning av krisplaner/handlingsplaner från samtliga anläggningar	Att planerna saknas eller är inaktuella 12	Uppföljningssamtal

