



Bilaga 7. Samlad riskbild och intern kontrollplan 2025

Samlad riskbild									Intern kontrollplan
Nr	Process	Identifierad risk	Befintliga åtgärder	R ¹	V ²	RV ³	Status	Nya åtgärder	Kontroll-aktiviteter
1	Tillhandahålla väl fungerande anläggningar och fritidsaktiviteter	Risk att utsättas för hot och/eller våld i arbetet, främst på anläggningarna. Vid ensamarbete ökar risken.	Personlarm, löpande utbildningsinsatser, kameraövervakning, förebyggande trygghetsarbete internt såväl som med externa parter.	3	3	9	Nya åtgärder & intern kontrollplan	Säkerställa att befintliga rutiner följs. Säkerställa användning av personlarm, samt undvika att åka ensam i lägen när man bedömer att det är bättre att åka två.	Kontrollera tillgänglighet till personlarm.
2	Tillhandahålla väl fungerande anläggningar och fritidsaktiviteter	Att miljöer kring anläggningarna inte upplevs som trygga. Exempelvis är det på flera ställen långt mellan anläggning och hållplats.	Personlarm, löpande utbildningsinsatser och kameraövervakning.	2	3	6	Nya åtgärder	Öka systematiken och strukturen i trygghetsarbetet.	
3	Tillhandahålla väl fungerande anläggningar och fritidsaktiviteter	Risk för att IOFF bryter mot lagstifning kring GDPR och dataskyddsförordningen vid live streaming i våra anläggningar.	Fortsatt arbete tillsammans med Dataskyddsombudet/Intraservice och dialog med specialförbund.	3	3	9	Nya åtgärder	SKR förväntas komma med en vägledning. Förvaltningen kommer förhålla sig till detta.	
4	Tillhandahålla väl fungerande anläggningar och fritidsaktiviteter	Risk för brister i det systematiska SBA-arbetet	Riskbedömningar och kartläggning av SBA på anläggningarna. Utbildningar i SBA, samt framtagande av anvisningar.	3	3	9	Intern kontrollplan		Stickprov att vi följer befintliga rutiner.
5	Tillhandahålla väl fungerande anläggningar och fritidsaktiviteter	Risk för minskad folkhälsa över tid, då det är svårt att få de som behöver det mest att röra på sig.	Uppsökandeverksamhet samt särskild satsning riktad mot kvinnor och tjejer.	4	3	12	Acceptera		
6	Föreningsstöd	Risk för minskad måluppfyllelse kopplat till att deltagandet i föreningslivet ska öka, utifrån befintliga samhällstrender.	Förvaltningen genomför särskilda satsningar i utsatta områden. Ytterligare insatser består bland annat av unga ledarprogram, öppen helgidrott, kostnadsfria aktiviteter kring skollov, Skola som arena/Lights on, samt IOP med RF-SISU och Passalen.	4	3	12	Acceptera		

¹ R = Risk. Hur sannolikt är det att denna risk kommer inträffa på en skala mellan 1 och 4? 1 innebär osannolikt och 4 är sannolikt.

² V = Väsentlighet. Hur allvariga vore konsekvenserna om detta skulle inträffa? Värderingen sker på en skala mellan 1 och 4 där 1 är försumbar och 4 är allvarigast konsekvens.

³ RV = Risk multiplicerat med väsentlighet. Detta blir en siffra mellan 1 och 16 och ger en indikation på hur allvarig risken är.

Samlad riskbild (forts.)									Intern kontrollplan (forts.)
Nr	Process	Identifierad risk	Befintliga åtgärder	R ⁴	V ⁵	RV ⁶	Status	Nya åtgärder	Kontrollaktiviteter
7	Föreningsstöd	Risk för infriande av kommunala borgensåtagande	Löpande dialog med föreningar i riskzonen. Årlig riskanalys tillsammans med SLK där förvaltningen går igenom samtliga borgensåtaganden.	4	3	12	Intern kontrollplan		Tät dialog med föreningar där risken bedöms vara hög.
8	Föreningsstöd	Risk för välfärdsbrottslighet	Stickprovskontroller samt fördjupade utredningar med extern revisionsbyrå 1-2 gånger per år.	3	3	9	Acceptera		
9	Flertalet processer	Risk för infiltration genom rekrytering	Fråga kring möjlig jävsituation ställs alltid vid rekrytering	2	3	6	Nya åtgärder	Förvaltningen ska se över möjligheten att göra bakgrundskontroller vid rekrytering kopplat till bidragsprocessen.	
10	Flertalet processer	Oegentligheter internt i förvaltningen	Förvaltningen följer löpande upp problematiken med medarbetarundersökningar och temperaturmätningar. Utbildning i otillåten påverkan genomförs i syfte att kompetenshöja personal i frågorna.	2	3	6	Acceptera		
11	Flertalet processer	Risk för otillåten påverkan	Kartläggning av förekomsten av otillåten påverkan, samt samverkan med kunskapscentrum för organiserad brottslighet	2	4	8	Nya åtgärder	Ny omgång av utbildning för berörda medarbetare.	
12	Flertalet processer	Att stadens styrande dokument gällande informationssäkerhet inte efterlevs fullt ut pga. bristande rutiner och arbetssätt.	Utbildningsmaterial tas fram och microutbildningar i ämnet ges till all personal. Arbete med systematiskt dokumentationsarbete och efterlevnadskontroller.	3	3	9	Nya åtgärder och intern kontrollplan	Säkerställa att rutiner följs.	Stickprov för att säkerställa implementering.
13	Investeringsprocessen	Anlitade entreprenörer går i konkurs	Under pågående projekt följs prestationsbaserad betalningsplan med entreprenör. Det är möjligt att följa huvudentreprenörens UE via ID06 bolagsdeklaration.	2	3	6	Intern kontrollplan		Göra en noggrann ekonomisk kontroll - ULA (upphandling, leverantör, avtal - ett system för att granska leverantörer) i samband med upphandling.
14	Investeringsprocessen	Att förvaltningen inte vet i förväg om vi får täckning för investeringsrelaterade kostnader utöver 20 mnkr, gör att styrningen blir svår.	Vi följer utfallet noggrant och överväger/beslutar om att söka medel när vi kommer över 20 miljoner kronor	4	2	8	Acceptera		

⁴ R = Risk. Hur sannolikt är det att denna risk kommer inträffa på en skala mellan 1 och 4? 1 innebär osannolikt och 4 är sannolikt.

⁵ V = Väsentlighet. Hur allvariga vore konsekvenserna om detta skulle inträffa? Värderingen sker på en skala mellan 1 och 4 där 1 är försumbar och 4 är allvarigast konsekvens.

⁶ RV = Risk multiplicerat med väsentlighet. Detta blir en siffra mellan 1 och 16 och ger en indikation på hur allvarig risken är.