

ILS 2010: Risk & Väsentlighet Indikatorer - 2010 (idrottsnämnden)

BILAGA 7

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
Arbetsmarknadsåtgärder	Antal praktikplatser som kan tillhandahållas för de aspiranter som Jobbtorg Stockholm kan matcha (alla nämnder/bolag) (idrottsnämnden)	1 400 st.	20 st.	Förändrade förutsättningar. <i>Omvärldsrisk: förändrade eller oklara förutsättningar kan försvåra mottagandet.</i>			1 - Osannolikt	2 - Lindrig	
	Antal ungdomar som fått sommarjobb i stadens regi (idrottsnämnden)	3 000 st.	10 st.	Bristande resurser <i>Finansiell risk: bristande ekonomi hindrar eller försvårar anordnandet av sommarjobb.</i>			3 - Möjlig	2 - Lindrig	
Effektivitet	Administrationns andel av de totala kostnaderna (alla nämnder) (idrottsnämnden)	minska	8,1 %	Utökade uppdrag. <i>Omvärldsrisk: politiska beslut eller myndighetsbeslut på riks- eller kommunal nivå ökar arbetsuppgifterna inom exempelvis personalområdet.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ökade IT-kostnader. <i>Finansiell risk: IT-kostnaderna beräknas öka under 2010 p.g.a. övergång till gemensam IT-service.</i>	Ja		5 - Mycket sannolikt	3 - Kännbar	
	Antal tävlande i kvalitetsutmärkelsen (alla nämnder) (idrottsnämnden)	öka	1 st.	Förändrade förutsättningar <i>Verksamhetsrisk: personalförändringar o.dyl. försvårar fullföljandet av kandidaturen.</i>			2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
Ekonomi	Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar (alla nämnder) (idrottsnämnden)	100 %	100 %	Anpassning av kostnader. <i>Verksamhetsrisk: förvaltningen hinner eller förmår inte anpassa kostnaderna mot sjunkande intäkter. Entréintäkter kan minska p.g.a. minskad kundefterfrågan, längre driftstopp m.m.</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
				Prognoser. <i>Verksamhetsrisk: felaktiga bedömningar och bristande kunskap kan ge felaktiga prognoser av intäkter och kostnader.</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar (alla nämnder) (idrottsnämnden)	100 %	100 %	Anpassning av kostnader. <i>Verksamhetsrisk: förvaltningen hinner eller förmår inte anpassa kostnaderna mot sjunkande intäkter. Entréintäkter kan minska p.g.a. minskad kundefterfrågan, längre driftstopp m.m.</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
				Prognoser. <i>Verksamhetsrisk: Felaktiga bedömningar och bristande kunskap kan ge felaktiga prognoser av intäkter och kostnader.</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Nämndens prognossäkerhet T2 (alla nämnder) (idrottsnämnden)	+/- 1 %		Energikostnadernas beroende av väderlek. <i>Omvärldsrisk: energikostnaderna varierar mycket beroende på vädertemperatur under oktober-december.</i>		Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
				Förändrade entréintäkter. <i>Omvärldsrisk: Det är svårt att förutsäga storleken på entréintäkterna. Efterfrågan kan öka eller minska beroende på konjunktur, konkurrenters och kunders beteende etc.</i>		Ja	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	
				Längre driftstopp. <i>Verksamhetsrisk: längre driftstopp kan påverka storleken på entréintäkterna.</i>			3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
				Prognoser. <i>Verksamhetsrisk: felaktiga bedömningar och bristande kunskap kan ge felaktiga prognoser.</i>		Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Kultur och föreningsverksamhet	Antal besök i sim- och idrottshallar (avgiftsfinansierad verksamhet) (idrottsnämnden)	öka	3 500 000 st.	Borttagande av solarier <i>Finansiell risk: enligt beslut i idrottsnämnden ska idrottsförvaltningen upphöra med solarier i simhallarna senast 2011-01-01.</i>			5 - Mycket sannolikt	2 - Lindrig	
				Driftavbrott. <i>Verksamhetsrisk: längre driftavbrott minskar antalet besökare.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Försämrad betalningsvilja. <i>Omvärldsrisk: höjda priser i kombination med lågkonjunktur kan medföra färre kunder.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Lag mot osund konkurrens <i>Legal risk: ny lag från 2010-01-01 mot osund konkurrens kan ev. innebära inskränkningar i simhallarnas gymverksamhet.</i>			3 - Möjlig	4 - Allvarlig	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
				Negativ publicitet. <i>Omvärldsrisk/verksamhetsrisk: Nya negativa rön eller negativa händelser som dålig luft- och vattenkvalitet eller olika former av brott kan minska viljan att besöka bad.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Tillförlitliga underlag. <i>Redovisningsrisk: bristande rutiner i kassa- och entrésystem kan medföra felaktig besöks- och försäljningsstatistik.</i>	Ja		3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Ökad konkurrens. <i>Omvärldsrisk: ökad konkurrens och ökat utbud från nyetablerade gym medför färre kunder.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Stockholmarnas nöjdhet med Stockholms idrottsliv (idrottsnämnden)	79 %	79 %	Idrottssatsningarna motsvarar inte tillräckligt stockholmarnas efterfrågan. <i>Verksamhetsrisk: de idrottssatsningar staden genomför, i form av anläggningsutbud och föreningsstöd, motsvarar inte stockholmarnas efterfrågan tillräckligt för att nå målet.</i>		Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
				Otillförlitliga utvärderingar. <i>Verksamhetsrisk: De undersökningar som ska utvärdera måluppfyllelsen har brister i frågornas utformning eller otillräckliga svarsunderlag.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
Miljö	Andel av stadens fordon som använder dubbade däck, exkl. utrycknings- och specialfordon (alla nämnder/bolag) (idrottsnämnden)	0 %	0 %	Risk kan inte identifieras.			1 - Osannolikt	1 - Försumbar	
	Andel av stadens verksamheter som sorterar ut förpackningar och papper (alla nämnder/bolag) (idrottsnämnden)	100 %	85 %	Kostnadsökning. <i>Finansiell risk: sortering medför högre kostnader p.g.a. särskild hämtning.</i>			4 - Sannolikt	2 - Lindrig	
				Utrymme. <i>Verksamhetsrisk: en del anläggningar saknar utrymme för sortering och förvaring.</i>		Ja	4 - Sannolikt	2 - Lindrig	
	Andel förnyelsebart drivmedel i stadens egna och leasade etanol- och fordonsgasfordon (alla nämnder/bolag) (idrottsnämnden)	85 %	85 %	Brist på tankställen och fordonsgas. <i>Omvärldsrisk: Bristande utbud av tankställen och fordonsgas.</i>			5 - Mycket sannolikt	2 - Lindrig	
				Följsamhet. <i>Verksamhetsrisk: bilanvändare följer inte målsättningen p.g.a. avstånds- och tidsskäl.</i>			3 - Möjlig	2 - Lindrig	
				Redovisning. <i>Redovisningsrisk: bättre metoder behövs för att redovisa andelen förnyelsebart drivmedel.</i>		Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel inköpta ekologiska livsmedel i staden i kronor av totala värdet av inköpta livsmedel (alla nämnder) (idrottsnämnden)	15 %	25 %	Högre kostnad. <i>Finansiell risk: ekologiska livsmedel kan bli dyrare i inköp.</i>		Ja	3 - Möjlig	1 - Försumbar	
				Kunskap och rutiner vid inköp. <i>Verksamhetsrisk: att kunskaper och rutiner brister vid inköp och redovisning av livsmedel. Nämndens inköp av livsmedel är ringa.</i>			2 - Mindre sannolikt	1 - Försumbar	
				Utbudet för verksamheten. <i>Verksamhetsrisk: upplevelse av bristande utbud av ekologiska livsmedel för verksamheten på Träffstugan.</i>			3 - Möjlig	1 - Försumbar	
	Andel medarbetare som under arbetstid använder miljövänliga transportmedel när de reser i tjänsten (idrottsnämnden)	tas fram 2010	50 %	Egen bil i tjänsten ökar <i>Verksamhetsrisk: Personalens användning av egen bil i tjänsten ökar med bilar som inte uppfyller stadens krav.</i>	Ja		2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	
	Andel miljöbilar i stadens fordonspark inkl. leasade fordon exkl. utrycknings- och specialfordon (alla nämnder/bolag) (idrottsnämnden)	100 %	100 %	Risk kan inte identifieras.		Ja	1 - Osannolikt	1 - Försumbar	
	Elförbrukning (alla nämnder/bolag) (idrottsnämnden)	minska	38 700 000 kWh	Investeringar och ökad verksamhet. <i>Verksamhetsrisk: Nya investeringar och utökad verksamhet försvårar minskad elförbrukning.</i>		Ja	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
				Väderleken. <i>Omvärldsrisk: väderleken kan öka elförbrukningen.</i>		Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Elförbrukning per kvadratmeter (idrottsnämnden)	tas fram 2010	151 kwh/kvm	Se ovan			Se ovan	Se ovan	
Personalpolitik	NöjdMedarbetarIndex (alla nämnder/bolag) (idrottsnämnden)	62	67	Neddragningar. <i>Omvärldsrisk: försämrad ekonomi kan leda till neddragningar med oro och missnöje hos personalen.</i>			2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	
	Sjukfrånvaro (alla nämnder/bolag) (idrottsnämnden)	5,0 %	4,2 %	Influensaepidemi el. dyl. <i>Omvärldsrisk: en omfattande pandemi eller influensaepidemi kan öka sjukfrånvaron.</i>		Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
Säkerhet	Andel anställda som känner till det förebyggande säkerhetsarbetet (idrottsnämnden)	öka	100 %	Informationen når inte alla. <i>Verksamhetsrisk: informationen når inte fram till alla medarbetare.</i>			3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Antalet särskilt prioriterade incidenter, olyckor och effekter av inträffade händelser som identifierats i risk- och sårbarhetsanalysen (idrottsnämnden)	minska		Risk kan inte identifieras.					
Valfrihet	Andel upphandlad verksamhet i konkurrens (alla nämnder) (idrottsnämnden)	33 %	12 %	Marknadssituationen. <i>Omvärldsrisk/verksamhetsrisk: en marknadssituation med få anbudsgivare kan medföra att upphandlingar avbryts eller att inga eller få anbudsgivare godkänns, vilket medför få genomförda upphandlingar.</i>		Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
-------------------	-----------	----------------	--------	------	----------------------	---------------------------------	-------------	--------------	-----------

Paketeringar och krav.
*Verksamhetsrisk: paketeringar
och krav i förfrågningsunderlag
medför inga eller för få
anbudsgivare.*

3 - Möjlig

3 - Kännbar

ILS 2010: Risk & Väsentlighet Nämndens väsentliga processer - 2010 (idrottsnämnden)

Verksamhetsområde	Nämndens väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Beställning av och hantering av bensinkort. Kontroll av drivmedelsfakturer och uppföljning av förnyelsebara drivmedel	Bensinkort och drivmedelsfakturer. <i>Verksamhetsrisk: otillräcklig implementering av regler för beställning och hantering av bensinkort. Bristande rutiner för kontroll av drivmedelsfakturer medför otillåtna inköp och bristande uppföljning av förnyelsebara drivmedel.</i>	Ja		3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
	Egenkontroll, dokumentation och rutiner för skötsel av badvattenkvalitet och kylanläggningar för isproduktion	Egenkontroll och skötsel. <i>Verksamhetsrisk: brister i utrustning, skötsel, egenkontroll och dokumentation av provtagning.</i>	Ja	Ja	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	
	Genomförande av systematiskt brandskyddsarbete på anläggningar, exempelvis utrymningsövningar, enligt lag om skydd mot olyckor	Systematiskt brandskyddsarbete. <i>Verksamhetsrisk: delar av det systematiska brandskyddsarbetet genomförs ofullständigt och oregelbundet.</i>			4 - Sannolikt	5 - Mycket allvarlig	
	System för kontroll av löneutbetalningar efter övergång till serviceförvaltningen	Ansvar och rutiner. <i>Finansiell risk: oklart ansvar och otillräckliga rutiner för kontroll av löneutbetalningar efter övergång till serviceförvaltningen.</i>		Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
	System för kontroll av utbetalningar och fakturer efter övergång till serviceförvaltningen	Ansvar och rutiner. <i>Finansiell risk: oklart ansvar och otillräckliga rutiner eller otillräcklig efterlevnad medför bristande kontroll av utbetalningar och fakturer efter övergång till serviceförvaltningen</i>		Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
	Under 2008 driftsatt IT-baserat kassa-entrésystem kopplat till redovisning och statistik	Driftavbrott. <i>Finansiell risk: driftavbrott medför uteblivna intäkter och missvisande underlag.</i>			4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	

Verksamhetsområde	Nämndens väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
		Kundnöjdhet. <i>Verksamhetsrisk: driftproblem i systemet kan medföra köer och väntetid och därmed missnöjda kunder.</i>			4 - Sannolikt	3 - Kännbar	
		Leverantörens åtaganden. <i>Omvärldsrisik: att systemleverantören pga interna problem inte kan fullfölja sina åtaganden.</i>			3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
		Statistik. <i>Redovisningsrisk: bristande rutiner kan medföra felaktig besöks- och försäljningsstatistik.</i>	Ja		3 - Möjlig	3 - Kännbar	

ILS 2010: Internkontrollplan - 2010 (idrottsnämnden)

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
Andel upphandlad verksamhet i konkurrens (alla nämnder) (idrottsnämnden)		Paketeringar och krav. <i>Verksamhetsrisk: paketeringar och krav i förfrågningsunderlag medför inga eller för få anbudsgivare.</i>	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Kontroll av att upphandling sker enligt riktlinjerna i stadens upphandlingspolicy.	Bo Andersson		
	Beställning av och hantering av bensinkort. Kontroll av drivmedelsfakturor och uppföljning av förnyelsebara drivmedel (idrottsnämnden)	Bensinkort och drivmedelsfakturor. <i>Verksamhetsrisk: otillräcklig implementering av regler för beställning och hantering av bensinkort. Bristande rutiner för kontroll av drivmedelsfakturor medför otillåtna inköp och bristande uppföljning av förnyelsebara drivmedel.</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Kontroll av kortförteckning och beställningsrutiner. Kontroll av drivmedelsfakturors omfattning, typ av inköp, kvittoredovisning och uppföljning av andelen förnyelsebara drivmedel.	Bo Andersson		
	Egenkontroll, dokumentation och rutiner för skötsel av badvattenkvalitet och kylanläggningar för isproduktion (idrottsnämnden)	Egenkontroll och skötsel. <i>Verksamhetsrisk: brister i utrustning, skötsel, egenkontroll och dokumentation av provtagning.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Kontroll av egenkontrollprogram med tillämpning och dokumentation av tillsyn och provtagning vid ett urval anläggningar.	Bo Andersson	VB/ÅR	

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
	Genomförande av systematiskt brandskyddsarbete på anläggningar, exempelvis utrymningsövningar, enligt lag om skydd mot olyckor (idrottsnämnden)	Systematiskt brandskyddsarbete. <i>Verksamhetsrisk: delar av det systematiska brandskyddsarbetet genomförs ofullständigt och oregelbundet.</i>	4 - Sannolikt	5 - Mycket allvarlig	Kontroll av delar av det systematiska brandskyddsarbetet vid ett urval anläggningar.	Bo Andersson	VB/ÅR	
	System för kontroll av löneutbetalningar efter övergång till serviceförvaltningen (idrottsnämnden)	Ansvar och rutiner. <i>Finansiell risk: oklart ansvar och otillräckliga rutiner för kontroll av löneutbetalningar efter övergång till serviceförvaltningen.</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Kontroll av enhetschefers godkännande av lönelistor och om utbetalning av lön sker enligt anställningsavtal.	Bo Andersson		
					Kontroll om ledigheter/semester registreras i LISA. Kontroll av omfattning av uttagen övertid, uttag av semester enligt semesterlagen och beviljande av tjänstledighet utan lön.	Bo Andersson		
	System för kontroll av utbetalningar och fakturor efter övergång till serviceförvaltningen (idrottsnämnden)	Ansvar och rutiner. <i>Finansiell risk: oklart ansvar och otillräckliga rutiner eller otillräcklig efterlevnad medför bristande kontroll av utbetalningar och fakturor efter övergång till serviceförvaltningen</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Kontroll av kontrollrutiner för bl.a. fakturors riktighet, attest och bilagor.	Bo Andersson		

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
	Under 2008 driftsatt IT-baserat kassa-entrésystem kopplat till redovisning och statistik (idrottsnämnden)	Driftavbrott. <i>Finansiell risk: driftavbrott medför uteblivna intäkter och missvisande underlag.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Kontroll av avbrottsplan och beredskap för driftavbrott.	Bo Andersson	VB/ÅR	
		Statistik. <i>Redovisningsrisk: bristande rutiner kan medföra felaktig besöks- och försäljningsstatistik.</i>	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Kontroll av efterlevnad av rutiner för besöksstatistik.	Bo Andersson		