



Exploateringsnämnden

Tjänsteutlåtande

Dnr:

Sid 1 (12)

Bilaga 2.2

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2019 för Exploateringsnämnden

Innehållsförteckning

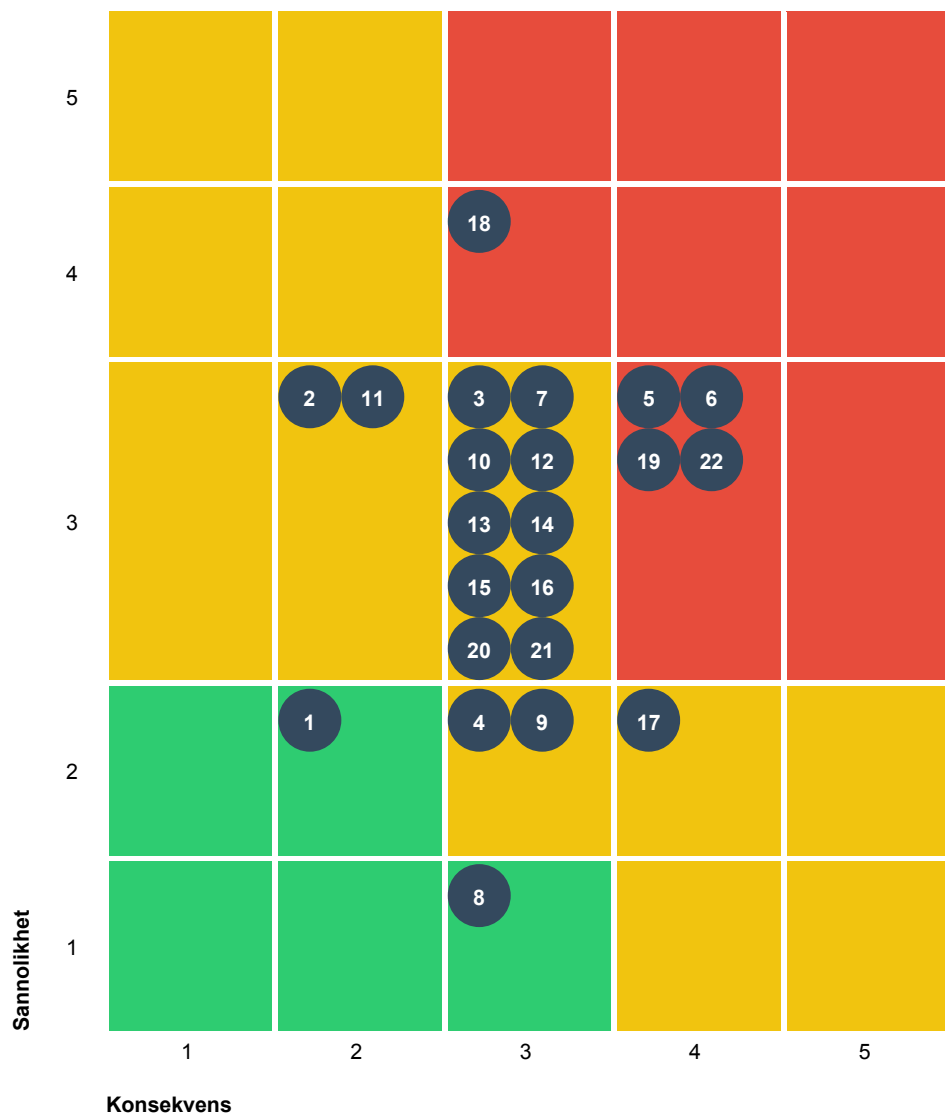
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	3
Väsentlighets- och riskanalys	4
Internkontrollplan 1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	8
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	9
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	10
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	11
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	12

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/arbetssätten för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. Nämnden ska i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag. Utifrån arbetssätten 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/arbetssätten 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 ★ finns även i Internkontrollplanen längre ner i rapporten.



Kritisk
Medium
Låg

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

5 Kritisk
 15 Medium
 2 Låg
 Totalt: 22

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper är kort	Personalrekrytering - Tillhandahålla praktikplatser	Kunna erbjuda praktikplatser inom ordinarie verksamhet.	1	2 Inga praktikplatser kan erbjudas	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
	Personalrekrytering -Tillhandahålla ferie-/sommarjobb	Kunna erbjuda ferie-/sommarjobb.	2	15 Inga ferie-/sommarjobb kan erbjudas	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
1.2 Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Exploateringsprocessen, kommunikation	Kommunikationsplan	3	15 Process följs ej	3.Möjlig	3.Kännbar	9	★
	Exploateringsprocessen, krishantering	Krishanteringsplan	4	15 Plan har ej tagits fram och implementerats	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	★
	Medborgardialog	Sker dels övergripande, dels inom investeringsprojektet.	5	5 Hot mot personal i samband med medborgardialog	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	★
			6	5 Målgrupper som berörs av projektet nås inte i medborgardialogen.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	★
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Verka för delaktighet för personer med funktionsnedsättning	Arbetet sker bland annat inom arbetet med Program för delaktighet för personer med funktionsnedsättning.	7	15 Aktiviteter genomförs inte enligt plan.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	Exploateringsprocessen.	Arbeta för goda förutsättningar för utveckling av högre utbildning och forskning.	8	 Goda förutsättningar ges inte till denna typ av verksamhet. Intresse från högskolor etc. saknas för att investera i Stockholms stad.	1.Osannolikt	3.Kännbar	3	Nej, endast VoR
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Exploateringsprocessen	Arbeta för funktionsblandade stadsmiljöer. Beslut om markanvisningar för kommersiellt eller annat ändamål.	9	 Funktionsblandade stadsmiljöer skapas inte.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Exploateringsprocessen - Planering och anläggning	Arbetsätt enligt framtagna modell i genomfört kvalitetsarbete.	10	 Styrdokument följs inte fullt ut	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö	Exploateringsprocessen - Miljöarbetet	Enligt stadens miljöprogram och nämndens miljöhandlingsprogram.	11	 Arbetet enligt stadens miljöprogram och nämndens miljöhandlingsprogram följs inte fullt ut.	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Avgäldsprocessen	Befintliga rutiner.	12	 Avgäldsprocessen följs ej fullt ut.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
	Ekonomiadministration, Löpande bokföring	Fakturahantering.	13	 Fakturahanteringen är bristfällig med ex. påminnelser, inkassokrav som följd.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Ekonomiadministration, Prognossäkerhet och budgethållning	Sker enligt stadens budget- och uppföljningsordning.	14	 Prognossäkerhet och budgethållning brister.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Exploateringsprocessen styrning av investeringar	Styrning och uppföljning av investeringar.	15	 Processer och rutiner följs ej fullt ut.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Arbetsmiljö	Förebyggande arbete mot diskriminering.	16	 Diskriminering/kränkande särbehandling förekommer inom organisationen.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
	Flera olika processer	Risk för oegentligheter.	17	 Misstanke om eller att oegentligheter inträffar.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	
	Flera olika processer	Verksamhetsstöd.	18	 IT-stöd och IT-infrastruktur, t.ex. datorer, fungerar inte på ett bra sätt.	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	Nej, endast VoR
	Flera olika processer	IT-säkerhet	19	 Dataintrång.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
	Personalförsörjning	Behålla medarbetare/rekrytera nya medarbetare.	20	 Personalomsättning alltför hög.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
			21	 Svårigheter att behålla nyckelpersoner	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
	Upphandlingsprocessen	Arbetsätt enligt framtagna modell i genomfört kvalitetsarbete.	22	 Kompetensbrist inom organisationen. Regler och rutiner följs inte.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	

Internkontrollplan

1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Exploateringsprocessen, kommunikation	Kommunikationsplan	Uppföljning sker i samband med verksamhetsberättelse.	Avstämning i samband med uppföljning till verksamhetsberättelse <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>
Exploateringsprocessen, krishantering	Krishanteringsplan	Krishanteringsplan ska tas fram under 2019.	Uppföljning i samband med verksamhetsberättelse <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>
Medborgardialog	Sker dels övergripande, dels inom investeringsprojekten.	Uppföljning lämnas i årets tertialrapporter och verksamhetsberättelse	Säkerställande av att arbete med utvecklad medborgardialog fortgår <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>

1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Verka för delaktighet för personer med funktionsnedsättning	Arbetet sker bland annat inom arbetet med Program för delaktighet för personer med funktionsnedsättning.	Uppföljning lämnas i årets tertialrapporter och verksamhetsberättelse	Uppföljning i samband med verksamhetsberättelse <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>

2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Exploateringsprocessen - Planering och anläggning	Arbetssätt enligt framtagna modell i genomfört kvalitetsarbete.	Uppföljning sker löpande via avstämningssamtal och medarbetarsamtal.	Löpande uppföljning i samband med att ärenden behandlas i nämnden <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>

3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Avgäldsprocessen	Befintliga rutiner.	Löpande. Uppföljning lämnas i årets tertialrapporter och verksamhetsberättelse	Uppföljning sker löpande och redovisas i samband med uppföljningen av verksamhetsplan. <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>
Ekonomiadministration, Löpande bokföring	Fakturahantering.	Löpande. Uppföljning lämnas i tertialrapporter och verksamhetsberättelse.	Uppföljning sker löpande och samband med uppföljning av verksamhetsplanen. <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>
Ekonomiadministration, Prognossäkerhet och budgethållning	Sker enligt stadens budget- och uppföljningsordning.	Sker i månads- och tertialrapporter inklusive bokslut.	Uppföljning sker i månads- och tertialrapporter inklusive årsbokslut. <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>
Exploateringsprocessen styrning av investeringar	Styrning och uppföljning av investeringar.	Löpande - Uppföljning lämnas i årets tertialrapporter och verksamhetsberättelse	Uppföljning i tertialrapport och verksamhetsberättelse

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Arbetsmiljö	Förebyggande arbete mot diskriminering.	Uppföljning sker bland annat genom stadens årliga medarbetarenkät	Uppföljning gällande följsamhet av stadens personalpolicy. <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>
Flera olika processer	Risk för oegentligheter.	Löpande. Information och utbildning under året.	Uppföljning sker i samband med verksamhetsberättelse. <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>
Flera olika processer	IT-säkerhet	Uppföljningsmöten med avdelningarna, uppdateringar och stickprovskontroller löpande under året.	Uppföljning i samband med verksamhetsberättelse. <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>
Personalförsörjning	Behålla medarbetare/rekrytera nya medarbetare.	Utvecklingen följs kontinuerligt.	Uppföljning av HR- och arbetsmiljöfrågorna sker löpande. <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>
Upphandlingsprocessen	Arbetssätt enligt framtagna modell i genomfört kvalitetsarbete.	Uppföljning lämnas i årets tertialrapporter och verksamhetsberättelse. Uppföljning sker löpande vid avstämningssamtal med processägare.	Att planer för systematisk uppföljning finns och följs. <i>Kontrollansvarig (2019)* Ann-Charlotte Bergqvist</i>