

Handläggare

Magnus Hjort

Telefon: 08-508 31 986

Till

Kulturförvaltningen

**Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2020,
Kulturförvaltningen**

Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	4
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan.....	12
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	13
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	14
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	15
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	16



Stockholms
stad

Inledning

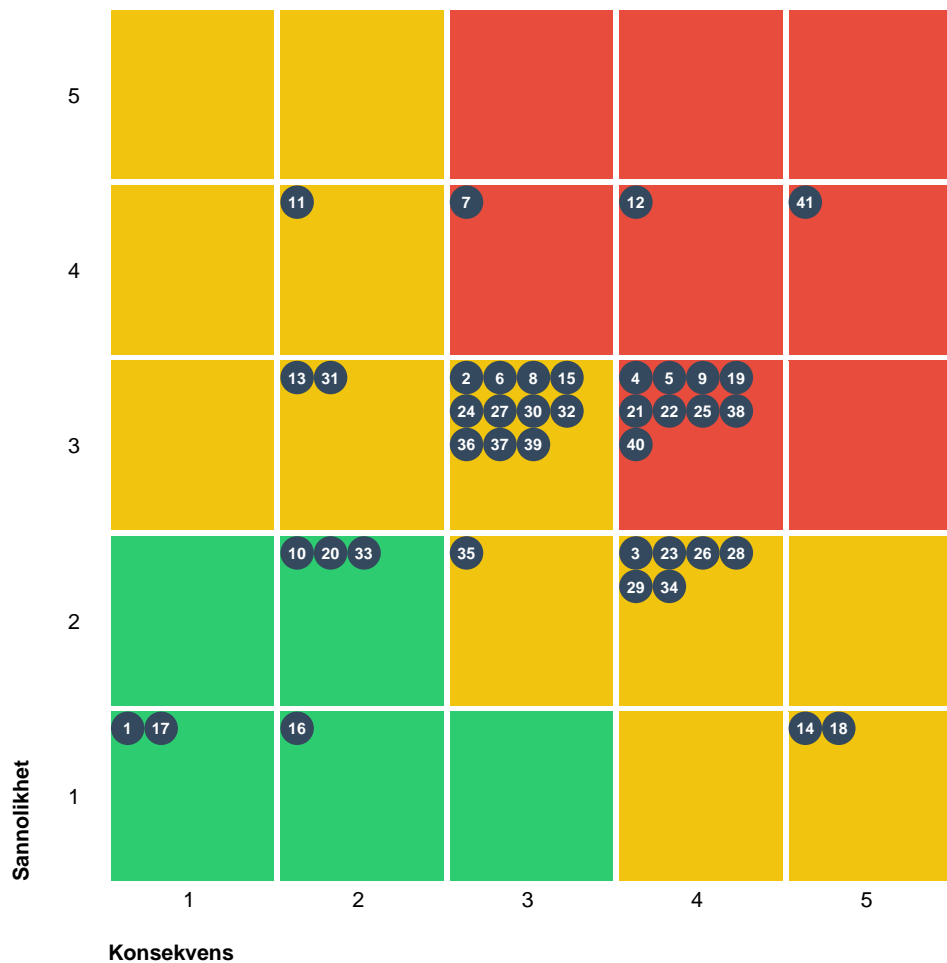
Tjänsteutlåtande
Sid 3 (16)

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/arbetsätten för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. Nämnden ska i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag. Utifrån arbetsätten 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/arbetsätten 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 allvarig
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 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskunskaper är kort	Arbetsmarknadsinsatser	Tillhandahålla feriejobb	1	Risk att inte kunna ha resurser för handledning.	1. Osannolikt	1. Försumbar	1	Nej, endast VoR
			2	Omvärlden påverkar verksamheten. Till exempel demonstrationer.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Beredskap för säkerhetsrisker vid särskilda evenemang	Analys och bedömning	3	Våldsyftningar	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			4	Ökad hotbild vid programverksamhet med kontroversiellt innehåll	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
			5	Hot, våld stöld, mobbning, övergrepp, drogförsäljning etc sker i eller i anslutning till verksamheten.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	Nej, endast VoR
	Erbjuda trygg kulturskoleverksamhet för deltagarna.	Proaktivt arbete mot oönskade händelser såsom hot, våld, stöld, mobbning och sexuella trakasserier genom fastställda rutiner. Arbete med att förbättra tryggheten i de fysiska lokalerna.	6	Brister i incidentrapporteringsystemet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			7	Felaktig rapportering av incidenter, tillbud och riskobservationer	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	
	Föreskriven användning av incidentrapporteringsystemet	Analys, utbildning och dialog	8	Bristande krisberedskap	3. Möjlig	3. Kännbar	9	
	Krisberedskap	Förebyggande krishantering						















KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	SBA (systematiskt brandskyddsarbete)	Förvaltningens organisation och rutiner i enlighet med reglerna för SBA	9	■ Bristfällig beredskap i samband med incidenter	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
	Situationell prevention	Lokalanpassning utifrån ett säkerhetsperspektiv	10	■ Otrygghet	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
	Social prevention	Utbildning av personal	11	■ Otrygghet	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	Nej, endast VoR
	Trygg kulturverksamhet i Stockholms olika stadsdelar	Preventivt arbete	12	■ Otrygg biblioteksmiljö leder till svårigheter att rekrytera samt att allmänheten inte besöker bibliotek	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	★
	Upprätthålla och skapa samverkansnätverk inom säkerhetsområdet	Dialog och nätverkande	13	■ Oförståelse hos andra aktörer för hur kulturförvaltningens verksamheter påverkas negativt av störningar hos dem	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	Utbildning	Information om Kulanpremien	14	■ Risk att inte nå ut med information om Kulanpremien och att elever därmed går miste om kulturupplevelser.	1. Osannolikt	5. Mycket allvarlig	5	Nej, endast VoR
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Rätten till en meningsfull fritid för alla barn i Stockholms Stad	Målgruppsanalys och fokusgrupper	15	■ Att kulturförvaltningen erbjuder fritidsaktiviteter som inte är tillgängliga/efterfrågas av barn och ungdomar med funktionsnedsättning	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	Att tillhandahålla kultur för äldre som inte har möjlighet att fysiskt besöka Liljevalchs	Digitalisera visningar och erbjuda dem till de stockholmare som inte fysiskt kan besöka Liljevalchs	16	Risk att Liljevalchs digitala visningar inte är tillräckligt attraktiva och användarvänliga för äldre och att de därmed väljer bort kulturupplevelser	1. Osannolikt	2. Lindrig	2	Nej, endast VoR
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	Stödprocessen	Stöd till kulturella och kreativa näringar	17	Risk för att kulturstöd inte får avsedd effekt dvs. att Kulturella Kreativa Näringar (KKN) inte växer i takt med staden och invånarnas behov och förväntningar.	1. Osannolikt	1. Försumbar	1	Nej, endast VoR
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Samverka med andra förvaltningar	Bevaka och delta i plan- och exploateringsprocessen.	18	Risk för att stockholmarnas kulturella behov och förväntningar inte tas med i stadens byggprocesser och att Stockholm därmed tappar i attraktionskraft för boende, investering och etablering.	1. Osannolikt	5. Mycket allvarig	5	Nej, endast VoR
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	Stöd till samlingslokaler	Demokratisäkra uthyrning av samlingslokaler	19	Skattemedel går till samlingslokaler som hyrs ut till föreningar med odemokratisk värdegrund.	3. Möjlig	4. Allvarig	12	
2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö	Att minska kulturförvaltningens miljöpåverkan genom förändrat arbetssätt	Att minska på antalet resor förvaltningens medarbetare gör genom ökad användning av telefonmöten.	20	Att antalet resor inte minskar	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Budget och uppföljning	Prognosarbetet	21	Risk för att budgetavvikelser inte praktiskt kan hanteras tillräckligt skyndsamt.	3. Möjlig	4. Allvarig	12	
3.2. Stockholm använder skattemedlen	Anställning.	Utdrag begärs enligt fastställd rutin inom Kulturskolan	22	Felaktig rekrytering	3. Möjlig	4. Allvarig	12	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP	
effektivt till största nytta för stockholmarna	Arbete mot oegentligheter	Följer stadens riktlinjer mot mutor och representation, särskilt avsnitt rörande jäv och otillbörlig påverkan.	23	■ Förekomst av förtroendeskadligt beteende eller oegentligheter såsom jäv, otillbörlig påverkan och vid internrepresentation.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	★	
			24	■ Förekomst av förtroendeskadligt beteende eller oegentligheter såsom jäv, otillbörlig påverkan	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
		25	■ Påverkan av beslut genom hot mot tjänsteperson	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★		
	Informationssäkerhet	10 - Ge stöd till informationsägaren gällande förteckning av informationstillgångar och personuppgiftsbehandlings	Alla informationstillgångar är inte identifierade (ex manuella)						
			26	■ Känsliga personuppgifter hanteras inte i enlighet med dataskyddsförordningen	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR	
			27	■ Misstolkning avseende vilken lagstiftning som gäller leder till felhantering av personuppgifter	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
			28	■ Personuppgifter hanteras inte i enlighet med dataskyddsförordningen	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR	
			29	■ Personuppgiftsincident resulterar att personuppgifter tillgängliggörs för obehöriga	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR	
			30	■ Informationen exponeras för obehöriga (Förlust av konfidentialitet)	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
			31	■ Informationen är inte tillräckligt tillgänglig för behöriga användare (Bortfall av tillgänglighet)	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR	
			32	■ Informationstillgång är felaktig eller inaktuell (Bortfall av riktighet)	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
				15 - Etablera en rutin för regelbundna informationsklassningar					

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		20 - Etablera en process för att ge stöd till informationsägare i att prioritera och ta fram åtgärdsplaner med syfte att hantera brister identifierade i informationsklassning (KLASSA) (riskbedömning och riskhantering)	33	 De digitala tjänsterna fungerar inte enligt lagar och riktlinjer	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		30 - Etablera en process för kontinuerliga utbildningar i informationssäkerhet	34	 Medarbetare genomför inte obligatorisk e-utbildning i informationssäkerhet	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		40 - Arbeta för att samtliga processer inkluderar informationssäkerhet som en naturlig del (löpande förvaltning)	35	 Verksamhet och IT inom kulturförvaltningen har inte förståelse för och prioriterar inte säkerställande av informationssäkerhet i processer och system	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	
		50 - Arbeta för att kulturförvaltningen följer stadens riktlinjer för informationssäkerhet	36	 Obehörig får tillgång till känslig information	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Inköp	Kulturförvaltningens verksamheter gör inköp inom befintliga avtal	37	 Inköp görs till högre kostnad än avtalat.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	IT-säkerhet	Erhålla funktionella verksamhetssystem för kulturskolans schemaläggning, bokning, betalning, läroplattform och statistik med mera. Hantering av elevuppgifter och elevregister.	38	 Kulturskolans kurskatalog är ej tillgänglig för kursbokningar	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
	Lokalförsörjning	Att arbeta efter Lokalförsörjningsplanen	39	 Villkorsändring för hyresförändringar	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Otillåten upphandling samt brister i avtalsuppföljning och dokumentation	Avtalsuppföljning. Avtalstrohet och inköpsmönster.	40	 Otillåten upphandling samt brister i avtalsuppföljning och dokumentation	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
	Sjukskrivningsprocessen	Preventivt arbete mot korttidsfrånvaron	41	 Ökad sjukfrånvaro	4. Sannolikt	5. Mycket allvarlig	20	



Stockholms
stad

Internkontrollplan

Tjänsteutlåtande
Sid 12 (16)

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Beredskap för säkerhetsrisker vid särskilda evenemang	Analys och bedömning	Löpande kontroll av respektive avdelningschef	9 Omvärlden påverkar verksamheten. Till exempel demonstrationer.	Stickprov för kontroll av säkerhetsplanen för evenemang
			8 Våldsytringar	Stickprov för kontroll av säkerhetsplanen för evenemang
			12 Ökad hotbild vid programverksamhet med kontroversiellt innehåll	Uppföljning av planer samt utfall efter avslutat evenemang
Föreskriven användning av incidentrapporteringssystemet	Analys, utbildning och dialog	Löpande kontroll	9 Bristar i incidentrapporteringssystemet	Kontroll av registrerade incidenter
			12 Felaktig rapportering av incidenter, tillbud och riskobservationer	Kontroll av registrerade incidenter
SBA (systematiskt brandskyddsarbete)	Förvaltningens organisation och rutiner i enlighet med reglerna för SBA	Genomföra identifiering av brister i SBA-arbetet	12 Bristfällig beredskap i samband med incidenter	Kontroll av protokoll mot verkligheten

2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Stöd till samlingslokaler	Demokratisäkra uthyrning av samlingslokaler	Ta fram handlingsplan	12 Skattemedel går till samlingslokaler som hyrs ut till föreningar med odemokratisk värdegrund.	Granskning av att handlingsplan följs

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Budget och uppföljning	Prognosarbetet	Kontinuerliga arbetsmöten med öppna frågor	12 Risk för att budgetavvikelse inte praktiskt kan hanteras tillräckligt skyndsamt.	Kontinuerlig uppföljning av arbetet med ekonomiska uppföljningen och prognoser

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Anställning.	Utdrag begärs enligt fastställd rutin inom Kulturskolan	Begäran om utdrag från Polisens belastningsregister (avseende förskoleverksamhet, skola & barnomsorg)	Felaktig rekrytering 12	Stickprovskontroll av inlämnade utdrag ur polisregistret
Arbete mot oegentligheter	Följer stadens riktlinjer mot mutor och representation, särskilt avsnitt rörande jäv och otillbörlig påverkan.	Stickprovskontroll av köpt tjänst från Serviceförvaltningen	Förekomst av förtroendeskadligt beteende eller oegentligheter såsom jäv, otillbörlig påverkan och vid internrepresentation. 8	Stickprovskontroll
		Systematisk kontroll av bisyssla	Förekomst av förtroendeskadligt beteende eller oegentligheter såsom jäv, otillbörlig påverkan 9	Stickprovskontroll
IT-säkerhet	Erhålla funktionella verksamhetssystem för kulturskolans schemaläggning, bokning, betalning, läroplattform och statistik med mera. Hantering av elevuppgifter och elevregister.	Test av e-tjänst inför kursläpp	Kulturskolans kurskatalog är ej tillgänglig för kursbokningar 12	Granskning av test
Otillåten upphandling samt brister i avtalsuppföljning och dokumentation	Avtalsuppföljning. Avtalstrohet och inköpsmönster.	Uppföljning av avtal och inköp i Platina och Agresso	Otillåten upphandling samt brister i avtalsuppföljning och dokumentation 12	Kontroll av att planerade kontroller genomförts
Sjukskrivningsprocessen	Preventivt arbete mot korttidsfrånvaron	kontroll och analys av sjukfrånvarostatistik	Ökad sjukfrånvaro 20	Uppföljning av kontroll
		Medarbetar- och utvecklingssamtal	Ökad sjukfrånvaro 20	Uppföljning av kontroll