

Internkontrollplan - 2014 Exploateringsnämnden

Indikator/väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Ansvarig	Kommentar T 2
Nämndens prognossäkerhet T2 jämfört med bokslut.	Risk för prognossäkerheten inte når mål Mål avvikelse Driftverksamhet maximalt 1 % Investeringar maximalt 5 %	Prognoserna följs kontinuerligt i ordinarie budgetuppföljning. Analys sker dels inom respektive berörd avdelning, dels inom kontorets centrala ekonomifunktion.	Ulf Jacksén	Pågår kontinuerligt.
		Uppföljning enligt indikator nämndens budgetföljsamhet med tillägg av egen indikator för exploateringsnämndens investeringsverksamhet.	Ulf Jacksén	Tidigare års avvikelser i procent 2013: Drift 0 %, investeringar 3,7 % 2012: Drift 1,2 %, investeringar 1,8 % 2011: Drift 0,4 %, investeringar 2,3 %
Avgäldsprocessen	Processrutiner följs ej fullt ut	Ett nytt system för avtalshantering av tomträtter och arrenden togs i bruk i slutet av 2013. Kontroll av innehåll och funktionalitet i systemet kommer att följas kontinuerligt.	Åsa Wigfeldt	Pågår kontinuerligt.
Ekonomiadministration	Brister i internkontroll när administrationen sköts av serviceförvaltningen. Sker betalning respektive fakturering i tid?	Behörighetshantering i ekonomisystemet. Kontrollen av behörighetshandlingen förstärktes under 2013 och kommer att fortsätta under 2014. Kontrollen avser om rätt behörighet tilldelats utifrån beslutsunderlag, om sällananvändare ska fortsätta ha behörighet till ekonomisystemet etc.	Ulf Jacksén	Ej påbörjat.
		Intern kontroll av ekonomihanteringen inom exploateringskontoret vad avser att betalning sker i tid, momshantering sker på rätt sätt, underlag till serviceförvaltningen för betalning är upprättade i enlighet med gällande rutiner etc. Kontoret har löpande en dialog med serviceförvaltningen angående hur administrationen fungerar.	Ulf Jacksén	Pågår kontinuerligt.

Indikator/väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Ansvarig	Kommentar T 2
	Ekonomi Anläggnings-/fastighetsregister. Finns bristande överensstämmelse mellan kontorets register över fastigheter i olika system.	Översyn/inventering av kontorets register i olika system (anläggningsregister, taxeringsregister och avtalsregister)	Ulf Jacksén	Inför införande av nytt ekonomisystem i staden i maj 2015 har stadsledningskontoret under våren 2014 genomfört en utredning i samarbete med exploateringskontoret för att säkerställa att exploateringskontorets anläggningsregister kan överföras till ett nytt ekonomisystem. I översynen har bland annat ingått jämförelse mellan olika register.
Exploateringsprocessen Kommunikationsplan	Krishanteringsplanen följs inte fullt ut	Krishanteringsplan inklusive kriskommunikationsplan för stora projekt och även kriskommunikationsplan för medelstora och små projekt har tagits fram. Uppföljning av hur detta fungerar.	Jenni Almgren	Krisövningar har genomförts under 2014 i några av de stora projekten vilket bland annat har inneburit uppföljning av kriskommunikationsplanen. Under hösten 2014 påbörjas arbetet med att ta fram en uppdaterat kriskommunikationsplan för kontoret.
Exploateringsprocessen, anläggningsprocessen	Anläggningsprocessen följs ej fullt ut	Uppföljning av rutinerna för prognostisering och uppföljning av projektekonomi. Internkontroll av att Q-ledningssystem tillämpas i projekt. Det arbete som kontoret påbörjade under 2013 om att arbeta fram ett kvalitetssystem för hela kontoret kommer att fortsätta under 2014. Det fortsatta arbetet innebär att befintliga processer uppdateras och dokumenteras på ett samlat sätt. I ett första steg är det bland annat anläggningsprocessen som ska ses över och uppdateras.	Marita Anheim	Genom kontorets arbete med att ta fram ett nytt kvalitetssystem under 2014 hanteras bland annat rutiner för prognostisering och uppföljning av projektekonomi.

Indikator/väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Ansvarig	Kommentar T 2
Exploateringsprocessen, planeringsprocessen	Planeringsprocessen följs ej fullt ut	Det arbete som kontoret påbörjade under 2013 om att arbeta fram ett kvalitetssystem för hela kontoret kommer att fortsätta under 2014. Det fortsatta arbetet innebär att befintliga processer behöver uppdateras och dokumenteras på ett samlat sätt. I ett första steg är det bland annat planeringsprocessen som ska ses över och uppdateras. Därutöver kan nämnas att under år 2014 kommer införande av nytt arbetssätt ske med anledning av nytt system för administration av tomträtter och arrenden.	Gunnar Jensen	Arbetet pågår.
IT-stöd	IT-stöd och IT-utveckling fungerar inte på ett bra sätt	Exploateringskontoret köper såväl drift som utveckling av IT-stödet. Under 2013 har kontoret förstärkt sina egna IT-resurser. Uppföljning av hur IT-stödet fungerar.	Ann-Charlotte Bergqvist	I december byts flertalet av kontorets datorer ut. Planen är att byta till lättare bärbara datorer då nuvarande upplevs som för tunga. Vi utreder hur digital dokumenthantering ska hanteras på bästa sätt framöver. Under våren har det framkommit synpunkter på stadens nya intranät. SLK genomför just nu en enkät om intranätet.
Personalrapportering	Brister i internkontroll när administrationen sköts av serviceförvaltningen	Följs de rutiner som staden tagit fram för personalrapporteringen. Är kontorets underlag till serviceförvaltningen upprättade enligt gällande rutiner och sker utbetalning av löner i enlighet med dessa underlag. Kontoret har löpande en dialog med serviceförvaltningen angående hur administrationen fungerar.	Kerstin Darin	Kontoret har under 2013 utsett en controller av personal- och lönerapporteringen som inte är involverad i processen. Process och rutin för hur stickprovskontrollerna ska gå finns. I övrigt sköter kontoret kontroller enligt stadsledningskontorets anvisningar och egna rutinbeskrivningar.
Regler för styrning och uppföljning av investeringar	Regler följs ej fullt ut. Det projektstöd som ska införas i staden fungerar inte på ett bra sätt.	Fortsatt implementering av Stockholms stads gemensamma projektstyrningsmetod inklusive stadens projektstöd som implementerades 2013. Sker arbetet i enlighet med den gemensamma projektstyrningsmetoden och är projektstödet en bra hjälp i arbetet.	Lena Jansson	Under hösten 2013 har berörda projekt registrerats i stadens projektstöd SSIP. Arbetet med att utveckla och öka användandet av systemet på kontoret sker fortlöpande.

Indikator/väsentliga processer	Risk	Kontrollmoment	Ansvarig	Kommentar T 2
Upphandlingsprocessen	Regler och rutiner följs inte fullt ut	1. Direktupphandling kontroll samtliga i kontorets beställningssystem. 2. Avrop ramavtal stickprov. 3. Större genomgång av några projekt. Hur har kontroll och uppföljning av den upphandlade verksamheten utövats?	Marita Anheim	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontroll sker månadsvis. Ny modul för direktupphandling ska köpas in med Tendsign. Nya nivåer och direktiv för direktupphandling 20140701 medför att en genomgång och uppdatering av rutinerna kommer att ske i höst. 2. Systematisk uppföljning av avrop är införd under året. 3. Vi har deltagit i olika projekts revisioner och kommer se över utvecklingsfrågor till nästa års internkontroll.
		Översyn av upphandlingsprocessen; Det arbete som kontoret påbörjade under 2013 om att arbeta fram ett kvalitetssystem för hela kontoret kommer att fortsätta under 2014. Det fortsatta arbetet innebär att befintliga processer uppdateras och dokumenteras på ett samlat sätt. I ett första steg är det bland annat upphandlingsprocessen som ska ses över och uppdateras.	Marita Anheim	I arbetet med ett nytt kvalitetssystem har upphandlingsprocessen genomlysts och arbetsrutiner har tagits fram.