

Plan för internkontroll med väsentlighets- och riskanalys 2018 för Exploateringsnämnden

Innehållsförteckning

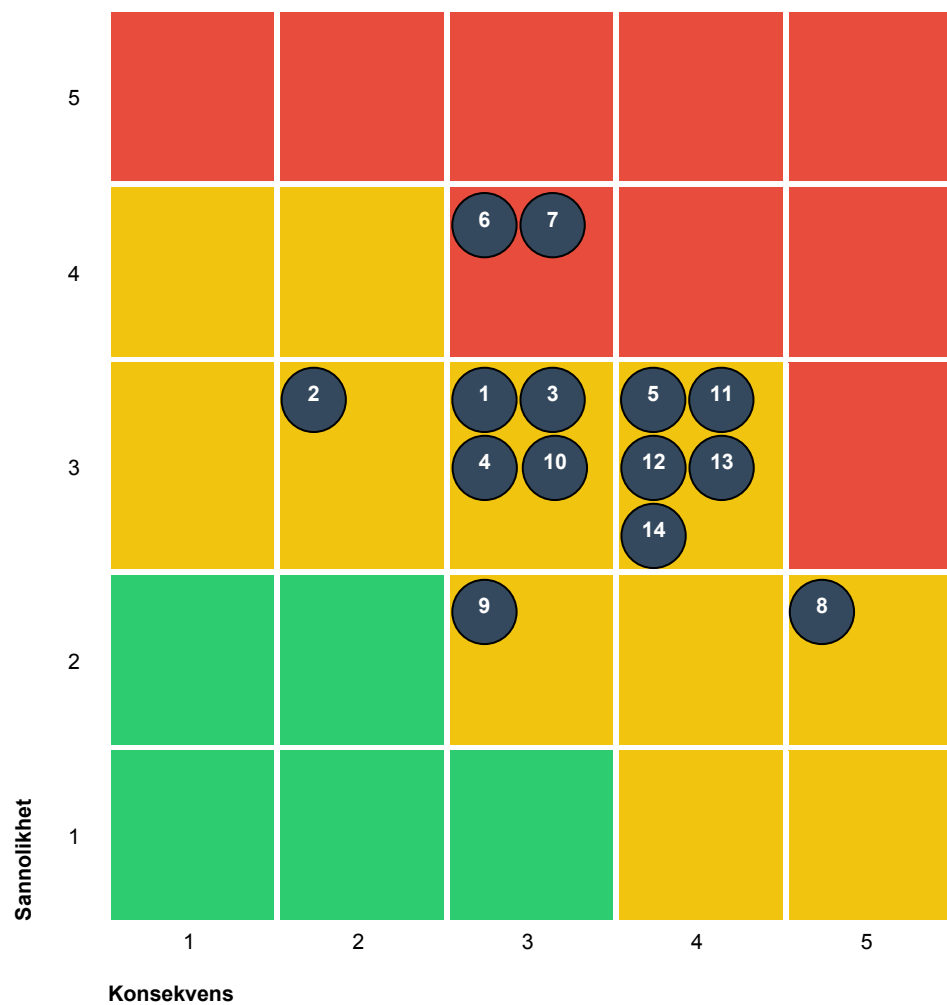
Inledning	Error! Bookmark not defined.
Nämndens arbete med intern kontroll	3
Nämndens internkontrollplan	4
Riskmatris.....	4
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	6
1.4 Stockholm är en stad med högt bostadsbyggande där alla kan bo	6
3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar	7
4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor	10
4.3 Stockholm är en stad som lever upp till mänskliga rättigheter och är fritt från diskriminering.....	11
4.7 Stockholm är en demokratisk stad där invånarna har inflytande.....	11
4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning	12
Väsentlighets- och riskanalys	13

Nämndens arbete 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.

Nämndens internkontrollplan

Riskmatris



Kritisk
Medium
Låg

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



Process	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Åtgärd
Exploateringsprocessen - Planering och anläggning	1	Stadens styrdokument följs inte fullt ut	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Utbildningsinsatser
Exploateringsprocessen, Kommunikation	2	Process följs ej	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Kontroll
Exploateringsprocessen, krishantering	3	Plan har ej tagits fram och implementerats	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Ta fram aktuell krishanteringsplan
Avgäldsprocessen	4	Avgäldsprocessen följs ej fullt ut.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Uppföljning i internkontrollplan.
Ekonomiadministration, Anläggningsredovisning	5	Fastighetsregister kan ej kopplas/fungerar bristfälligt till exploateringsnämndens anläggningsmodul som infördes i maj 2015.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	Anläggningsmodul
Ekonomiadministration, Löpande bokföring	6	Fakturahanteringen är bristfällig med ex. påminnelser, inkassokrav som följd.	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	Uppföljning i internkontrollplan.
Ekonomiadministration, Prognossäkerhet och budgethållning	7	Prognossäkerhet och budgethållning är inte bra.	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	Utvecklingsarbete
Flera olika processer	8	Misstanke om eller mutbrott inträffar.	2.Mindre sannolikt	5.Mycket allvarlig	10	Kontinuerlig information
Flera olika processer	9	Dataintrång.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Inventering
Personalförsörjning	10	Personalomsättning alltför hög.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Kontinuerligt arbete med arbetsmiljön.
	11	Svårigheter att behålla nyckelpersoner	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	Arbete med karriärvägar
Arbetsmiljö	12	Diskriminering/kränkande särbehandling förekommer inom organisationen.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	Aktiva åtgärder
Medborgardialog	13	Hot mot personal i samband med medborgardialog	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	Säkerhetsbedömning
Upphandlingsprocessen	14	Kompetensbrist inom organisationen. Regler och rutiner följs inte.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	Utveckla uppföljning

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.4 Stockholm är en stad med högt bostadsbyggande där alla kan bo

Process:

Exploateringsprocessen - Planering och anläggning

Arbetssätt:

Arbetssätt enligt framtagna modell i genomfört kvalitetsarbete.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Uppföljning sker löpande via avstämningssamtal och medarbetarsamtal.	 Stadens styrdokument följs inte fullt ut	Uppföljning görs i samband med uppföljning av verksamhetsplanen.	Kontroll av att dokumenthantering sker enligt rutin och att tidsplan följs.	Kontrollen sker löpande i avstämnings- och medarbetarsamtal.	Ann-Charlotte Bergqvist

Process:

Exploateringsprocessen, Kommunikation

Arbetssätt:

Kommunikationsplan

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Uppföljning sker i samband med verksamhetsberättelse.	 Process följs ej	Uppföljning sker i samband med verksamhetsberättelse.	Kontroll genomförs under upprättandet av kommunikationsplanerna.	Granskning av kommunikationsmaterial.	Ann-Charlotte Bergqvist

Process:

Exploateringsprocessen, krishantering

Arbetssätt:

Krishanteringsplan

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Krishanteringsplan ska tas fram under 2018.	 Plan har ej tagits fram och implementerats	Uppföljnings sker i samband med verksamhetsberättelse.	Kontroll av innehåll sker kontinuerligt under framtagandet av krishanteringsplanen.	Avstämning i samband med uppföljning av verksamhetsplanen.	Ann-Charlotte Bergqvist

3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar

Process:

Avgäldsprocessen

Arbetssätt:

Befintliga rutiner.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
	 Avgäldsprocessen följs ej fullt ut.	Uppföljning sker löpande och redovisas i samband med uppföljningen av verksamhetsplan.	Att befintliga rutiner gällande avgäldsprocessen följs.	Avstämning mellan avdelningen för projektutveckling, avdelningen för stora projekt samt avdelningen för mark och värdering.	Ann-Charlotte Bergqvist

Process:

Ekonomiadministration, Anläggningsredovisning

Arbetssätt:

Anläggnings - och fastighetsregister.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
	 Fastighetsregister kan ej kopplas/fungerar bristfälligt till exploateringsnämndens anläggningsmodul som infördes i maj 2015.	Uppföljning sker i samband med uppföljningen av verksamhetsplan.	Att arbetet med framtagande av anläggnings- och fastighetsregister fortgår.	Avstämning i samband med uppföljning av verksamhetsplanen.	Ann-Charlotte Bergqvist

Process:

Ekonomiadministration, Löpande bokföring

Arbetssätt:

Fakturahantering.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
	 Fakturahanteringen är bristfällig med ex. påminnelser, inkassokrav som följd.	Uppföljning sker löpande och i samband med uppföljning av verksamhetsplanen.	Uppföljning av att befintliga rutiner följs.	Stickprovskontroll genomförs.	Ann-Charlotte Bergqvist

Process:

Ekonomiadministration, Prognossäkerhet och budgethållning

Arbetssätt:

Sker enligt stadens budget- och uppföljningsordning.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Sker i månads- och tertialrapporter inklusive bokslut.	 Prognossäkerhet och budgethållning är inte bra.	Uppföljning sker i månads- och tertialrapporter inklusive årsbokslut.	Kontroll gällande om prognosen skiljer sig mot utfall.	Genom avstämning och analys av månadsprognoser.	Ann-Charlotte Bergqvist

Process:

Flera olika processer

Arbetssätt:

Risk för oegentligheter.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
	 Misstanke om eller mutbrott inträffar.	Uppföljning sker i samband med verksamhetsberättelse.	Uppföljning gällande att samtliga medarbetare har informerats om gällande rutiner.	Sammanställning närvaro på introduktionsutbildning, och att i informationen har getts via APT:n.	Ann-Charlotte Bergqvist

Process:

Flera olika processer

Arbetssätt:

IT-säkerhet

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Metod för uppföljning ska tas fram under 2018.	■ Dataintrång.	Uppföljning gällande inventeringen i samband med införandet av GDPR-bestämmelserna.	Uppföljningsmetod kommer tas fram under 2018.	Uppföljningsmetod kommer tas fram under 2018.	Ann-Charlotte Bergqvist

4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Process:

Personalförsörjning

Arbetssätt:

Behålla medarbetare/rekrytera nya medarbetare.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
	■ Personalomsättning alltför hög.	Uppföljning av HR- och arbetsmiljöfrågorna sker löpande.	Analys av personalstatistik.	Kontinuerlig avstämning av rekryteringsbehov samt årlig analys av medarbetarundersökningen.	Ann-Charlotte Bergqvist
	■ Svårigheter att behålla nyckelpersoner				

4.3 Stockholm är en stad som lever upp till mänskliga rättigheter och är fritt från diskriminering

Process:

Arbetsmiljö

Arbetssätt:

Förebyggande arbete mot diskriminering.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Uppföljning sker bland annat genom stadens årliga medarbetarenkät	 Diskriminering/kränkande särbehandling förekommer inom organisationen.	Uppföljning gällande följsamhet av stadens personalpolicy.	Uppföljning av kontorets arbetsmiljö sker i samband med uppföljning av verksamhetsplanen.	Metod för att säkerställa att stadens medarbetarpolicy tas fram under 2018.	Ann-Charlotte Bergqvist

4.7 Stockholm är en demokratisk stad där invånarna har inflytande

Process:

Medborgardialog

Arbetssätt:

Sker dels övergripande, dels inom investeringsprojekten.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
	 Hot mot personal i samband med medborgardialog	Säkerställande av att arbete med utvecklad medborgardialog fortgår.	Uppföljning sker i samband med uppföljning av verksamhetsplanen.	Förvaltningsövergripande sammanställning av genomförda medborgardialoger.	Ann-Charlotte Bergqvist

4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning

Process:

Upphandlingsprocessen

Arbetssätt:

Arbetssätt enligt framtagna modeller i genomfört kvalitetsarbete.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
	 Kompetensbrist inom organisationen. Regler och rutiner följs inte.	Att planer för systematisk uppföljning finns och följs.	Uppföljningen sker löpande och redovisas i samband med uppföljning av verksamhetsplanen.	Kontroll av att plan för systematisk uppföljning finns.	Ann-Charlotte Bergqvist

Väsentlighets- och riskanalys

Process	Arbetsätt	Oönskad händelse	Riskvärde	Åtgärd
Exploateringsprocessen - Miljöarbetet.	Enligt stadens miljöprogram och nämndens miljöhandlingsprogram.	Arbetet enligt stadens miljöprogram och nämndens miljöhandlingsprogram följs inte fullt ut.	9	
Exploateringsprocessen.	Arbeta för goda förutsättningar för utveckling av högre utbildning och forskning.	Goda förutsättningar ges inte till denna typ av verksamhet. Intresse från högskolor etc. saknas för att investera i Stockholms stad.	3	
Exploateringsprocessen.	Arbeta för funktionsblandade stadsmiljöer. Beslut om markanvisningar för kommersiellt eller annat ändamål.	Funktionsblandade stadsmiljöer skapas inte.	6	
Personalrekrytering - Tillhandahålla praktikplatser	Kunna erbjuda praktikplatser inom ordinarie verksamhet.	Inga praktikplatser kan erbjudas	6	
Personalrekrytering - Tillhandahålla ferie-/sommarjobb	Kunna erbjuda ferie-/sommarjobb.	Inga ferie-/sommarjobb kan erbjudas	6	
Exploateringsprocessen styrning av investeringar	Styrning och uppföljning av investeringar.	Processer och rutiner följs ej fullt ut.	9	
Flera olika processer	Verksamhetsstöd.	IT-stöd och IT-utveckling fungerar inte på ett bra sätt.	12	
Jämställdhetsintegrering av budget	Inventering av hur detta kan ske.	Exploateringsnämnden saknar könsuppdelad statistik inom sitt verksamhetsområde.	8	
Verka för delaktighet för personer med funktionsnedsättning	Arbetet sker bland annat inom arbetet med Program för delaktighet för personer med funktionsnedsättning.	Aktiviteter genomförs inte enligt plan.	9	
Medborgardialog		Målgrupper som vanligtvis inte deltar i processen nås inte i medborgardialogen.	9	