



Skärholmens stadsdelsnämnd

Tjänsteutlåtande
Dnr:
Sid 1 (22)

Handläggare

Telefon:

Till

Skärholmens stadsdelsnämnd

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2019 för Skärholmens stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

| | |
|---|-----------|
| Inledning | 3 |
| Beskrivning av arbetet med intern kontroll | 4 |
| Väsentlighets- och riskanalys | 5 |
| Internkontrollplan..... | 15 |
| 1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i | 16 |
| 1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige | 17 |
| 1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet | 18 |
| 2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov | 19 |
| 3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser | 20 |
| 3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna..... | 21 |

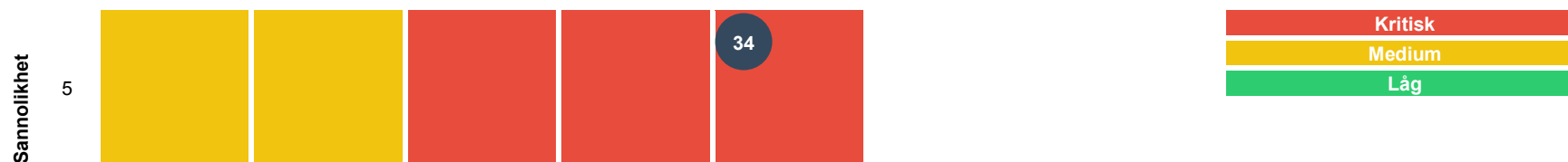
Inledning

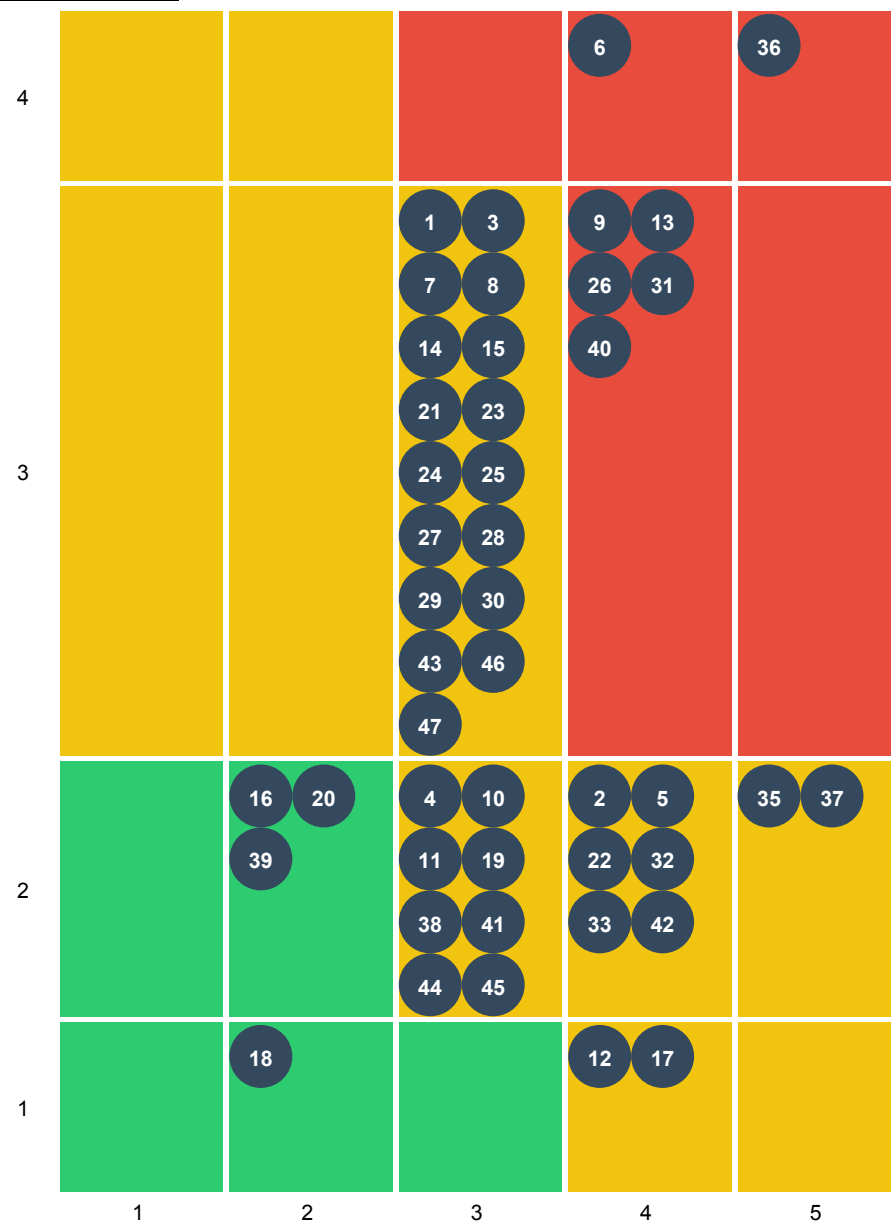
Beskrivning av arbetet med intern kontroll

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.














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







Konsekvens







8 Kritisk
 35 Medium
 4 Låg
 Totalt: 47

| 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 | Feriearbetande ungdomar Ansvarig chef (2019)* Anna Mattsson | Framtagning av budgeterade arbetsplatser till ungdomar under ferier | 1 | Att förvaltningen inte kan uppbbringa lämpliga arbetsplatser | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR |
| | Lex Sarah rapportering Ansvarig chef (2019)* Andreas Thorstensson, Anna Mattsson | Information om lex Sarah-föreskrifterna till samtliga medarbetare som omfattas av rapporteringsskyldigheten | 2 | Lex Sarah-rapportering uteblir | 2.Mindre sannolikt | 4.Allvarlig | 8 | Nej, endast VoR |
| | Möjliggör praktikplatser Ansvarig chef (2019)* Andreas Thorstensson, Britt Karlsson, Anna Mattsson | Handledare utbildas kontinuerligt och har ett gemensamt nätverk | 3 | Att det inte finns tillräckligt många handledare för att kunna ta emot önskat antal studenter | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR |














| KF:s mål för verksamhetsområdet | Process | Arbetsätt | Nr | Oönskad händelse | Sannolikhet | Konsekvens | RV | IKP |
|---|--|--|----|---|--------------------|-------------|----|-----------------|
| 1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i | <p>En fungerande samverkan med polis, fastighetsägare, civilsamhällsorganisationer och andra relevanta aktörer för att uppnå högre trygghet</p> <p>Ansvarig chef (2019)* Sara Heppling Trygg</p> | Samverka med relevanta aktörer | 4 | ■ Samverkan varken finns eller fungerar. | 2.Mindre sannolikt | 3.Kännbar | 6 | Nej, endast VoR |
| | <p>Invånare får återkoppling på synpunkter (där de begärt) och medborgarförslag som de lämnat in.</p> <p>Ansvarig chef (2019)* Sara Heppling Trygg</p> | Genom mejl, telefon, tjänsteutlåtande | 5 | ■ Invånare får ingen återkoppling. | 2.Mindre sannolikt | 4.Allvarlig | 8 | ★ |
| 1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige | <p>Likvärdig förskola</p> <p>Ansvarig chef (2019)* Britt Karlsson</p> | Fördela resurser | 6 | ■ Att verksamheterna inte är likvärdiga, att barn inte får samma förutsättningar att nyttja sin fulla potential | 4.Sannolikt | 4.Allvarlig | 16 | ★ |
| | | Ledningsgrupper och medarbetare definierar begrepp | 7 | ■ Att verksamheterna inte har en samsyn kring vad likvärdig förskola innebär. | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR |
| 1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet | <p>Barnperspektivet beaktas vid myndighetsutövning</p> <p>Ansvarig chef (2019)* Anna Mattsson</p> | I alla utredningar och beslut som rör barn både direkt och indirekt ska det dokumenteras hur barnperspektivet har beaktats | 8 | ■ Att barnperspektivet inte beaktas | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR |















| KF:s mål för verksamhetsområdet | Process | Arbetsätt | Nr | Oönskad händelse | Sannolikhet | Konsekvens | RV | IKP |
|---------------------------------|--|---|--|---|--------------------|-------------|-----------------|---|
| | Ej verkställda beslut Ansvarig chef (2019)* Anna Mattsson | Kvartalsvis inrapportering av ej verkställda beslut till IVO. De enskilda erbjuds verkställighet regelbundet enligt framtagna rutiner | 9 |  De enskilda får inte det stöd de bedömts vara i behov av | 3.Möjlig | 4.Allvarlig | 12 |  |
| | Hantering av synpunkter och klagomål Ansvarig chef (2019)* Andreas Thorstensson | Ta emot, utreda och åtgärda synpunkter och klagomål på verksamheten | 10 |  Brukare och anhöriga känner inte till hur de ska framföra synpunkter eller klagomål | 2.Mindre sannolikt | 3.Kännbar | 6 | Nej, endast VoR |
| 11 | | |  Framförda synpunkter och klagomål hanteras inte | 2.Mindre sannolikt | 3.Kännbar | 6 | Nej, endast VoR | |
| 12 | | |  Verksamheten saknar rutiner för rapportering och hantering av synpunkter och klagomål | 1.Osannolikt | 4.Allvarlig | 4 | Nej, endast VoR | |
| | Hemlöshet Ansvarig chef (2019)* Anna Mattsson | De personer som är hemlösa enligt stadens definition får stöd med att hitta lösningar på sin boendesituation. Särskilt fokus läggs på barnfamiljer med osäkra boendeförhållanden | 13 |  Barn som lever med osäkra boendeförhållanden har generellt sämre förutsättningar än andra barn | 3.Möjlig | 4.Allvarlig | 12 |  |
| | Lex Sarah rapportering Ansvarig chef (2019)* Andreas Thorstensson, Anna Mattsson | Information om lex Sarah-föreskrifterna till samtliga medarbetare som omfattas av rapporteringsskyldigheten | |  Lex Sarah-rapportering uteblir | 2.Mindre sannolikt | 4.Allvarlig | 8 | Nej, endast VoR |
| | Ramavtal Ansvarig chef (2019)* Anna Mattsson | Placeringar utanför ramavtal dokumenteras och följs upp | 14 |  Lagstiftning kring upphandling följs inte och förvaltningen riskerar stämningar vilket kan medföra stora kostnader | 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 | Hantering av synpunkter och klagomål | Ta emot, utreda och åtgärda synpunkter och klagomål på verksamheten | |  Brukare och anhöriga känner inte till hur de ska framföra synpunkter eller klagomål | 2.Mindre sannolikt | 3.Kännbar | 6 | Nej, endast VoR |
| | Ansvarig chef (2019)* Andreas Thorstensson | |  Framförda synpunkter och klagomål hanteras inte | 2.Mindre sannolikt | 3.Kännbar | 6 | Nej, endast VoR | |
| | | |  Verksamheten saknar rutiner för rapportering och hantering av synpunkter och klagomål | 1.Osannolikt | 4.Allvarlig | 4 | Nej, endast VoR | |
| | Hög personalkontinuitet inom hemtjänsten | I hög utsträckning beaktar personalkontinuitet en vid planering av insatser och schemaläggning av personal. | 15 |  Att kontinuiteten överstiger 9 medarbetare per brukare per mättillfälle. | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR |
| | Ansvarig chef (2019)* Andreas Thorstensson | | | | | | | |
| | Lex Sarah rapportering | Information om lex Sarah-föreskrifterna till samtliga medarbetare som omfattas av rapporteringsskyldigheten | |  Lex Sarah-rapportering uteblir | 2.Mindre sannolikt | 4.Allvarlig | 8 | Nej, endast VoR |
| | Ansvarig chef (2019)* Andreas Thorstensson, Anna Mattsson | | | | | | | |
| 2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv | Framtagen handlingsplan för näringsliv implementeras. | Upprättande av handlingsplanen | 16 |  Handlingsplanen för näringsliv implementeras ej | 2.Mindre sannolikt | 2.Lindrig | 4 | Nej, endast VoR |
| | Ansvarig chef (2019)* Sara Heppling Trygg | | | | | | | |

| KF:s mål för verksamhetsområdet | Process | Arbetsätt | Nr | Oönskad händelse | Sannolikhet | Konsekvens | RV | IKP |
|---|---|--|----|---|--------------------|-------------|----|---|
| 2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov | Förskoleplanering görs vid nybyggnation Ansvarig chef (2019)* Stefano Prestinoni, Britt Karlsson | Samverkan med exploateringskontoret och SISAB | 17 |  Det byggs för få förskolor i relation till nya bostäder. | 1.Osannolikt | 4.Allvarlig | 4 |  |
| | Nybyggnadsprojekt prövas för nyprojektering av LSS bostäder Ansvarig chef (2019)* Andreas Thorstensson | Samverkan med byggherren och exploateringskontoret. | 18 |  Det byggs för få LSS bostäder | 1.Osannolikt | 2.Lindrig | 2 | Nej, endast VoR |
| 2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet | Jämställdhetsperspektiv samt behoven hos barn, äldre och personer med funktionsnedsättningar tar hänsyn vid planering av stadsmiljön. Ansvarig chef (2019)* Sara Heppling Trygg | Checklistor för tillgänglighet. Framtagna och reviderade med Rådet för funktionshinderfrågor. | 19 |  Hänsyn inte tas till tillgänglighetsaspekter vid framtagning av programhandligar för stadsmiljöinvesteringar. | 2.Mindre sannolikt | 3.Kännbar | 6 | Nej, endast VoR |
| | Jämställdhetsanalys vid planering av stadsmiljöinvesteringar | Jämställdhetsanalys vid planering av stadsmiljöinvesteringar | 20 |  Hänsyn inte tas till jämställdhetsaspekter vid framtagning av programhandligar för stadsmiljöinvesteringar | 2.Mindre sannolikt | 2.Lindrig | 4 | Nej, endast VoR |
| 2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring | Möjliggöra fritidsaktiviteter för alla, särskilt fokus på unga flickor samt unga med funktionsnedsättning Ansvarig chef (2019)* Britt Karlsson, Anna Mattsson | Uppföljningsmöte | 21 |  Barn och unga får inte tillgång till den fritidsverksamhet de har rätt till | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR |

| KF:s mål för verksamhetsområdet | Process | Arbetsätt | Nr | Oönskad händelse | Sannolikhet | Konsekvens | RV | IKP |
|---|--|--|---|--|---|-------------|-----------------|-----------------|
| 2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö | Tillgängliggöra bra kvalitet på vattnet i stadsdelsnämndso mrådets baden i det möjligaste mån. Ansvarig chef (2019)* Sara Heppling Trygg | Vidtagning av åtgärder vid resultat otjänlig vatten. | | Det genomförs inga åtgärder vid resultat om otjänlig vatten. | | | | Nej, endast VoR |
| 3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser | Arbete mot oegentligheter Ansvarig chef (2019)* Stefano Prestinoni | Följa delegationsordningen | 22 | ■ Beslut fattas på felaktig delegation | 2.Mindre sannolikt | 4.Allvarlig | 8 | ★ |
| | | God redovisningssed följs Ansvarig chef (2019)* Stefano Prestinoni | Fakturahantering sker enligt lagar, riktlinjer och rutiner. | 23 | ■ Chefs egna köp har inte attesterats av överordnad | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 |
| | 24 | | | ■ Kvitton saknas | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR |
| | 25 | | | ■ Momsen är ej korrekt | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | |
| | 26 | | | ■ Representationsreglerna har inte beaktats | 3.Möjlig | 4.Allvarlig | 12 | Nej, endast VoR |
| | Hantering av egna utlägg | 27 | ■ Egna utlägg attesteras av ej behörig attestant. | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR | |
| | | 28 | ■ Egna utlägg saknar kvitton som underlag. | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR | |
| | Informationssatsningar | 29 | ■ Efterlevnad av rutiner/anvisningar är låg. | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR | |
| | Löneskulder | 30 | ■ Felaktigt utbetald lön som leder till löneskuld. | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR | |

| KF:s mål för verksamhetsområdet | Process | Arbetsätt | Nr | Oönskad händelse | Sannolikhet | Konsekvens | RV | IKP | |
|---|--|--|---|---|---|--------------------|--------------------|---|---|
| | | Periodiseringarna ger en inkorrekt bild av redovisningen | 31 |  Periodiseringarna ger en korrekt bild av redovisningen | 3.Möjlig | 4.Allvarlig | 12 | Nej, endast VoR | |
| 3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna | Följsamhet av ingångna avtal | Inköp av varor och tjänster | 32 |  Att avtal, delegationsordning och inköpssystem inte följs | 2.Mindre sannolikt | 4.Allvarlig | 8 |  | |
| | | Uppföljning av ingångna avtal | 33 |  Att avtal, delegationsordning och inköpssystem inte följs | 2.Mindre sannolikt | 4.Allvarlig | 8 |  | |
| | IT-säkerhet och korrekt hantering sekretessbelagda uppgifter | Regelbundna kontroller av behörighetslistor, utbildningar, information om rutiner. | Ansvarig chef (2019)* Stefano Prestinoni | 34 |  Obehörig person, dels i förhållande till behörighet och dels utomstående före detta anställd personal, har tillgång till information som på olika sätt kan vara känslig och skada enskilda eller verksamheten (Gruppdisk) | 5.Mycket sannolikt | 5.Mycket allvarlig | 25 |  |
| | | | | 35 |  Obehörig person, dels i förhållande till behörighet och dels utomstående före detta anställd personal, har tillgång till Sociala System med sekretessbelagda uppgifter. | 2.Mindre sannolikt | 5.Mycket allvarlig | 10 |  |
| | | | | 36 |  Obehörig person, dels i förhållande till behörighet och dels utomstående före detta anställd personal, får tillgång till sekretessbelagda uppgifter. | 4.Sannolikt | 5.Mycket allvarlig | 20 |  |
| | | | | 37 |  Obehöriga personer, dels i förhållande till behörighet och dels utomstående före detta anställd personal, kan lättare komma in i systemet eller arbeta i annans persons namn (tjänstekort) | 2.Mindre sannolikt | 5.Mycket allvarlig | 10 |  |

| KF:s mål för verksamhetsområdet | Process | Arbetsätt | Nr | Oönskad händelse | Sannolikhet | Konsekvens | RV | IKP |
|---------------------------------|---|--|----|---|--------------------|-------------|----|---|
| | Kompetensförsörjningsprocessen Ansvarig chef (2019)* Kristian Kindstedt | Aktiviteter utifrån kompetensförsörjningsplanen genomförs på förvaltnings-, avdelnings- och enhetsnivå. | 38 |  Strategi och utveckling uteblir, organisationen får ej rätt kompetens | 2.Mindre sannolikt | 3.Kännbar | 6 | Nej, endast VoR |
| | | All rekrytering sker enligt kompetensbaserad metodik | 39 |  Kompetensbaserad rekryteringsmetodik används ej, felrekrytering sker | 2.Mindre sannolikt | 2.Lindrig | 4 | Nej, endast VoR |
| | | | 40 |  Medarbetaren brister i utförande av arbetsuppgifter | 3.Möjlig | 4.Allvarlig | 12 |  |
| | | Medarbetarsamtal | 41 |  Bristande kompetens i verksamheten, bristande återkoppling på arbetsprestation, försämrad arbetsmiljö och arbetsprestation samt minskad måluppfyllelse | 2.Mindre sannolikt | 3.Kännbar | 6 | Nej, endast VoR |
| | | Nya medarbetare får en god introduktion | 42 |  Nya medarbetare ges ej god introduktion, förutsättningar och kunskaper saknas | 2.Mindre sannolikt | 4.Allvarlig | 8 |  |
| | Lönehantering Ansvarig chef (2019)* Kristian Kindstedt | Rutiner för löneutbetalning efterföljs och korrekt lön utges | 43 |  Utebliven eller fel lön | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 |  |
| | Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM) Ansvarig chef (2019)* Kristian Kindstedt | Cheferna arbetar systematiskt med att undersöka risker, analysera, åtgärda och följa upp arbetsmiljön. | 44 |  Ohälsa och olycksfall i arbete | 2.Mindre sannolikt | 3.Kännbar | 6 | Nej, endast VoR |
| | | | 45 |  Ohälsa, sjukskrivning, ökad personalomsättning | 2.Mindre sannolikt | 3.Kännbar | 6 | Nej, endast VoR |
| | | | 46 |  Sjukdom eller ohälsa | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 | Nej, endast VoR |
| | | | 47 |  Sjukskrivning | 3.Möjlig | 3.Kännbar | 9 |  |

Internkontrollplan

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

| Process | Arbetsätt | Systematiska kontroller | Metod för kontroll av systematiska kontroller |
|--|--------------------------------------|-----------------------------|---|
| Invånare får återkoppling på synpunkter (där de begärt) och medborgarförslag som de lämnat in. | Genom mejl, telefon,tjänsteutlåtande | Uppföljning av återkoppling | Systematisk uppföljning av inrapportering vid T1, T2 och VB. <i>Kontrollansvarig (2019)* Flor Luna</i> |

1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige

| Process | Arbetssätt | Systematiska kontroller | Metod för kontroll av systematiska kontroller |
|--------------------|--|--|---|
| Likvärdig förskola | Fördela resurser | Fördela resurser | Systematisk uppföljning <i>Kontrollansvarig (2019)* Britt Karlsson, Charlotte Gredenberg, Katarina Waller</i> |
| | Ledningsgrupper och medarbetare definierar begrepp | Arbetet fortgår i olika forum med regelbundenhet | Begrepp diskuteras i respektive enhet och lyfts på ALG och gemensamma mål arbetas fram <i>Kontrollansvarig (2019)* Charlotte Gredenberg, Katarina Waller</i> |

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

| Process | Arbetsätt | Systematiska kontroller | Metod för kontroll av systematiska kontroller |
|-----------------------|--|--|--|
| Ej verkställda beslut | Kvartalsvis inrapportering av ej verkställda beslut till IVO. De enskilda erbjuds verkställighet regelbundet enligt framtagen rutin | Verksamhetscontroller samlar in alla ej verkställda beslut från enheterna och säkerställer så långt som möjligt att rapporteringen är korrekt. Verksamhetscontroller kontrollerar även att enheterna följer den rutin som tagits fram. | Genomgång av de inrapporterade besluten sker tillsammans med avdelningschef <i>Kontrollansvarig (2019)* Sarah Chaara</i> |
| Hemlöshet | De personer som är hemlösa enligt stadens definition får stöd med att hitta lösningar på sin boendesituation. Särskilt fokus läggs på barnfamiljer med osäkra boendeförhållanden | Förvaltningen följer månadsvis upp antalet barnfamiljer i osäkra boendeförhållanden som placerats av socialtjänsten. | Antal barnfamiljer som lever i osäkra boendeförhållanden följs vid månadsvisa nyckeltalsuppföljningar upp med förvaltningens ledningsgrupp <i>Kontrollansvarig (2019)* Sarah Chaara</i> |

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

| Process | Arbetsätt | Systematiska kontroller | Metod för kontroll av systematiska kontroller |
|---|---|-------------------------|--|
| Förskoleplanering görs vid nybyggnation | Samverkan med exploateringskontoret och SISAB | Avstämning | Systematisk uppföljning av inrapportering vid T1, T2 och VB <i>Kontrollansvarig (2019)* Flor Luna</i> |

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

| Process | Arbetsätt | Systematiska kontroller | Metod för kontroll av systematiska kontroller |
|---------------------------|--|---|---|
| Arbete mot oegentligheter | Följa delegationsordningen | Genomgång av delegationsordningen | Kontroll av att berörda medarbetare fått information om delegationsordningen. <i>Kontrollansvarig (2019)* Stefano Prestinoni</i> |
| God redovisningssed följs | Hantering av egna utlägg | Chef ska attestera kvitton som avser egna utlägg. | Stickprovskontroll, vid avvikelse återkopplas till chef och rättning sker. <i>Kontrollansvarig (2019)* Stefano Prestinoni</i> |
| | Informationssatsningar | | Granskning av enheter och vid avvikelser informeras/utbildas enheter. <i>Kontrollansvarig (2019)* Stefano Prestinoni</i> |
| | Löneskulder | Kontroll av löneutbetalning. | Stickprovskontroll, vid avvikelse återkopplas till chef och rättning sker. <i>Kontrollansvarig (2019)* Stefano Prestinoni</i> |
| | Periodiseringarna ger en inkorrekt bild av redovisningen | Stickprovskontroller i ekonomisystemet. | Uttag av rapporter i Agresso. Uppföljningssamtal. <i>Kontrollansvarig (2019)* Stefano Prestinoni</i> |

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

| Process | Arbetsätt | Systematiska kontroller | Metod för kontroll av systematiska kontroller |
|--|--|--|--|
| Följsamhet av ingångna avtal | Inköp av varor och tjänster | Inköp genomförs genom inköpssystemet | Inköp av varor och tjänster kontrolleras |
| | Uppföljning av ingångna avtal | Uppföljning enligt klausul i avtal | Kontroll av förvaltningens direktupphandlingar genomförs |
| IT-säkerhet och korrekt hantering sekretessbelagda uppgifter | Regelbundna kontroller av behörighetslistor, utbildningar, information om rutiner. | Kontroll av arbete | Genomgång och uppföljning av hanteringen av sekretessbelagda uppgifter <i>Kontrollansvarig (2019)* Stefano Prestinoni</i> |
| | | | Regelbunden kontroll av behörigheter, anställningslistor, avslutade av användarkonton, återlämnade tjänsterkort. <i>Kontrollansvarig (2019)* Stefano Prestinoni</i> |
| Kompetensförsörjningsprocessen | All rekrytering sker enligt kompetensbaserad metodik | Granskning av annonser innan publicering | Stickprovskontroll <i>Kontrollansvarig (2019)* Nadjwan Baballos</i> |
| | Nya medarbetare får en god introduktion | HR säkerställer att chef ger nya medarbetare en god introduktion | Sammanställning och uppföljning av systematiska kontroller i december och återkoppla till berörda avdelningschefer <i>Kontrollansvarig (2019)* Nadjwan Baballos</i> |

| Process | Arbetsätt | Systematiska kontroller | Metod för kontroll av systematiska kontroller |
|--------------------------------------|--|--|--|
| Lönehantering | Rutiner för löneutbetalning efterföljs och korrekt lön utges | Uppföljning av rutin för månadsvisa kontroller för lönehantering | Sammanställning och uppföljning av systematiska kontroller och återkoppla till berörda avdelningschefer. <i>Kontrollansvarig (2019)* Nadjwan Baballos</i> |
| Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM) | Cheferna arbetar systematiskt med att undersöka risker, analysera, åtgärda och följa upp arbetsmiljön. | Uppföljning av sjukfrånvaro med enhetschefer | Uppföljning <i>Kontrollansvarig (2019)* Nadjwan Baballos</i> |