



Trafiknämnden

Bilaga 8
Sid 1 (14)

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2019 för trafiknämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	3
Väsentlighets- och riskanalys	4
Internkontrollplan.....	11
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	11
2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	12
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	13

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/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.

Nämndens internkontrollplan

Nämndens väsentlighets- och riskanalys har gjorts av administrativa avdelningen i dialog med verksamheterna. Under 2019 kommer en granskning och bedömning att göras av den interna kontrollen för de processer som ingår i internkontrollplanen. Kontoret är en beställarorganisation varför det i planen bland annat ingår att granska och bedöma de rutiner och arbetssätt som reducerar risken för oegentligheter i kontorets samtliga verksamheter och för tillståndshanteringen otillbörlig påverkan.

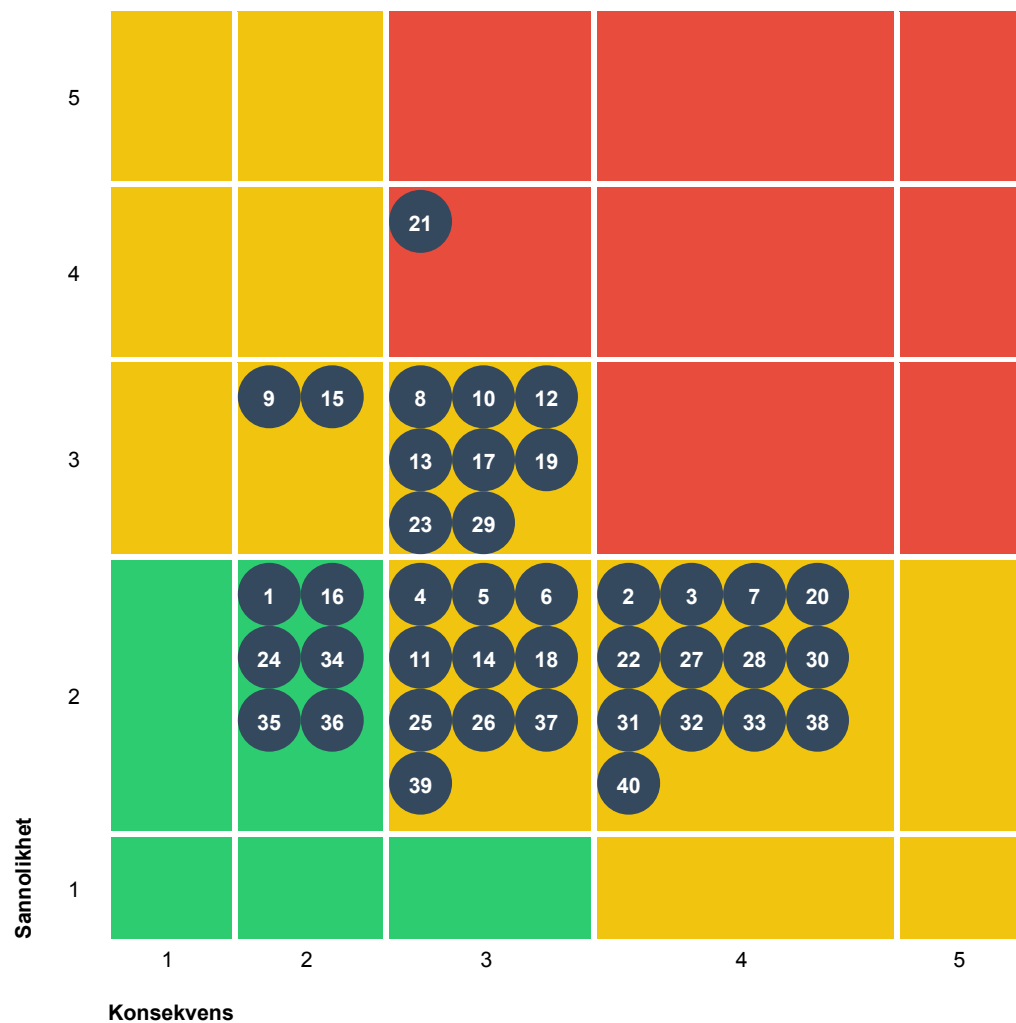
I väsentlighets- och riskanalysen finns processer med förhållandevis höga riskvärden som inte ingår i internkontrollplanen. Skälet till det är att dessa processer följs upp systematiskt och rapporteras i nämndens tertialrapporter och i verksamhetsberättelse. Vidare ska, enligt stadsledningskontorets anvisningar, arbetet med oegentligheter, IT-säkerhet samt följsamhet till ingångna avtal ingå i samtliga nämnders internkontrollplaner.

Internkontrollarbetet utgör en viktig del i kontorets verksamhetsutveckling och kvalitetsarbete. Genomförandet av internkontrollplanen sker därför i nära samarbete med avdelningarna på olika nivåer. Resultatet av genomförda granskningar kommer även innehålla förbättringsförslag i syfte att stärka den interna kontrollen i kontorets processer.

På nästa sida redovisas en riskmatris med bedömda riskvärden för respektive process som ingår i väsentlighets- och riskanalysen. På sid 5 och framåt redovisas väsentlighets- och riskanalysen samt internkontrollplanen.









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	Allvarig
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 Ansvarig chef (2019)* Ted Eil	Tillhandahålla sommarjobb via kontorets entreprenörer och stockholmsvårdar via arbetsmarknadsförvaltningen.	1	 Att entreprenörerna inte tillhandahåller sommarjobb.	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
			2	 Allvarliga personskador och materiella skador	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
1.2.Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Drift och underhåll Ansvarig chef (2019)* Ted Eil	Vidta trygghetsskapande åtgärder för den fysiska miljön och att genomföra trafiksäkerhetsåtgärder	3	 Att det offentliga rummet inte används på grund av upplevd otrygghet.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			4	 Långsam återkoppling eller ingen alls.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Medborgardialog Ansvarig chef (2019)* Elisabet Munters	Synpunkter och felanmälningar inkomna via synpunktportalen besvaras och tas om hand.	5	 Begränsad tillgänglighet, olyckor, t ex fallskador.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Tillgänglighet för personer med funktionsnedsättning Ansvarig chef (2019)* Jenny Carlsson	Vidta tillgänglighetsåtgärder	6	 Bristande förtroende för Stockholm som etableringsort.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	Tillståndsprocessen avseende markupplåtelse och evenemang Ansvarig chef (2019)* Marianne Johansson	Handläggning av tillståndsärenden på ett rättssäkert sätt.	7	 Skiftande bedömning mellan handläggare, otillbörlig påverkan, skadat förtroende för kontoret.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	

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	Samverkan med andra förvaltningar	Bevaka och delta i plan- och exploateringsprocessen.	8	 Brist på kommunaltekniska ytor	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Ansvarig chef (2019)* Fredrik Alfredsson							
2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	Kommunikationsprocessen	Att lämna väsentlig och korrekt information om pågående gatu- och anläggningsarbeten	9	 Felaktig eller ingen information lämnas inför och under trafikstörande projekt.	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Ansvarig chef (2019)* Elisabet Munters							
	Parkeringsövervakningsprocessen	Kontroll av att parkeringsvakter ronderar stadens gator enligt avtal.	10	 Intäktsbortfall	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Ansvarig chef (2019)* Karin Hebel							
	Tillståndsprocessen avseende trafikplaner (TA-planer) och schakttillstånd	Bevakar och kontrollerar att trafikstörande arbeten samordnas med andra aktörer, Kontroll av att godkända TA-planer finns för pågående gatu- och anläggningsarbeten och att dessa följs.	12	 Bristande framkomlighet för samtliga fordonsslag	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Ansvarig chef (2019)* Johanna Karlsson							
				13	 Bristande likabehandling vid myndighetsutövning	3.Möjlig	3.Kännbar	9
			14	 Otillbörlig påverkan, skadat förtroende för kontoret	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
			15	 Viten tas inte ut vid avvikelser mot TA-plan	3.Möjlig	2.Lindrig	6	
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	Upplåta platser för kultur och evenemang	Handläggning av tillståndsärenden på ett rättssäkert sätt	16	 Evenemangen uppskattas inte av stockholmarna.	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
	Ansvarig chef (2019)* Cecilia Wallenius							

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	Miljöpåverkan Ansvarig chef (2019)* Ted Ell	Genomföra åtgärder utifrån framkomlighetsstrategin, stadens miljömål, nationella miljömål och EU-krav, stadens dagvattenstrategi, Grönare Stockholm	17	 Negativa miljö- och hälsoeffekter.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Budgethållning Ansvarig chef (2019)* Barbro Edlund	Genom utfallsanalyser redovisa en ekonomi- och verksamhetsuppföljning som ger en rättvisande bild	18	 Budgetöverskridande	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Prognossäkerhet Ansvarig chef (2019)* Barbro Edlund	Genom uppskattningar av framtida kostnader och intäkter presentera tillförlitliga ekonomiska prognoser.	19	 Stora prognosavvikelser	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Arbete mot oegentligheter Ansvarig chef (2019)* Inga-Lill Hultin	Kontorets anställda är informerade och följer kontorets riktlinjer om representation, gåvor, uppvaktningar, mutor och jäv. Nyanställda informeras på introduktionsmöten.	20	 Osunda affärsrelationer, otillåten representation, otillåtna gåvor och uppvaktningar, skadat förtroende för kontoret.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	
	Fakturakontrollprocessen Ansvarig chef (2019)* Inga-Lill Hultin	Innan utbetalning kontrolleras att leverantörsfakturer inkl bilagor uppfyller legala och kontorets fakturakrav.	21	 Bristande spårbarhet, pga att fakturer inte uppfyller legala och kontorets krav.	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Leveranskontroller görs innan faktura godkänns för utbetalning	22	 Betalning sker för ofullständiga eller ej levererade varor och tjänster, osunda affärsrelationer, oegentligheter, skadat förtroende för kontoret.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	
	HR-processen Ansvarig chef (2019)* Kristina Redaelli	Kompetensförsörjning och marknadsföring av kontoret som en attraktiv arbetsgivare	23	 Svårt att rekrytera kompetent personal	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Intäkts/kundfaktureringsprocessen Ansvarig chef (2019)* Ulrika Falk	Fakturera för tillhandahållna tjänster/tillstånd	24	 Kundfakturorna uppfyller inte legala krav.	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
25			 Samtliga kunder faktureras inte, oegentligheter, skadat förtroende för kontoret.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR	
26		 Intäktsbortfall	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR		
27		 Intäktsbortfall	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR		
		Återbetalning/makulering görs vid felaktig debitering. Eventuell återbetalning för välskötta byggetableringar sker efter godkänd besiktning.	28	 Felaktiga återbetalningar/makuleringar, oegentligheter, skadat förtroende för kontoret	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	
	Investeringsprocessen	Kontorets projektmetodik tillämpas för investerings-	29	 Att utlovade tidplaner inte hålls	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Ansvarig chef (2019)* Anne Kemmler	projekt över 5 mnkr. För investeringsprojekt över 50 mnkr tillämpas stadens metodik, SSIP.	30	 Fördyringar av projekt	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	IT-säkerhetsprocessen Ansvarig chef (2019)* Jan Alberts	Det sker dagligen en kontroll av hur den dagliga IT- driften löper.	31	 Avbrott i väsentliga IT-system.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
Kontroll av IT-behörigheter genomförs årligen.		32	 Obehöriga användare har åtkomst till kontorets verksamhetssystem.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	★	
Säkerhetsanalyser genomförs löpande och informationsklassningar vid behov.		33	 Obehörig åtkomst till information om fel säkerhetsnivå	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	★	
	Löneprocessen Ansvarig chef (2019)* Kristina Redaelli	Kontroll av att rätt lön betalas ut	34	 Fel lön eller ersättningar betalas ut.	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
	Uppföljning av föregående års internkontrollplan Ansvarig chef (2019)* Inga-Lill Hultin	Kontrolleras att identifierade förbättringsförslag har införts	35	 Genomförs alltid oberoende av väsentlighets- och riskanalysen.	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	★
	Uppföljning av stadsrevisionens rekommendationer Ansvarig chef (2019)* Inga-Lill Hultin	Kontrolleras att stadsrevisionens rekommendationer har beaktats.	36	 Genomförs alltid oberoende av väsentlighets- och riskanalysen.	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	★
	Upphandling och följsamhet till	Kontroll av avtalstrohet	37	 Misstro mot kontoret som beställare	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	★

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	ingångna avtal		38	■ Oegentligheter	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	★
	Ansvarig chef (2019)* Erika Björnsson	Kontroll och uppföljning av direktupphandlingar	39	■ Misstro mot kontoret som beställare	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
			40	■ Oegentligheter	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR

Internkontrollplan

2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Tillståndsprocessen avseende markupplåtelse och evenemang	Handläggning av tillståndsärenden på ett rättssäkert sätt.	Företagens nöjdhet med bemötandet i kontakterna med staden mäts en gång om året.	Stickprov av tillståndsärenden och intervjuer <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>

2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Tillståndsprocessen avseende trafikanordningsplaner (TA-planer) och schakttillstånd	Bevakar och kontrollerar att trafikstörande arbeten samordnas med andra aktörer, Kontroll av att godkända TA-planer finns för pågående gatu- och anläggningsarbeten och att dessa följs.	Fysiska kontroller, inspektioner, kontroll av att samordning skett	Intervjuer. Analysera statistik och trafikingenjörernas dokumentation i verksamhetssystemet Gatuarbete webb <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Arbete mot oegentligheter	Kontorets anställda är informerade och följer kontorets riktlinjer om representation, gåvor, uppvaktningar, mutor och jäv. Nyanställda informeras på introduktionsmöten.	Ekonomienheten gör stickprovsvisa kontroller av att det inte skett inköp av verksamhetsfrämmande art eller otillåten intern representation. Serviceförvaltningen kontrollerar att syfte och deltagare anges.	Ingår i Internkontrollplanen under fakturakontrollprocessen, intäktsprocessen, tillståndsprocessen och följsamhet till ingångna avtal. <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>
Fakturakontrollprocessen	Innan utbetalning kontrolleras att leverantörsfakturer inkl bilagor uppfyller legala och kontorets fakturakrav.	Fakturakontroller sker i två attestled, godkännare och beslutsattestant. Stickprovskontroller av fakturorna görs av kontorets ekonomer samt genom konsultstöd..	Stickprovsvisa fakturakontroller och intervjuer <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>
	Leveranskontroller görs innan faktura godkänns för utbetalning	Leveranskontroller för investeringsprojekt görs av bygglidare och projektledare. För driftprojekt av gatuingenjörer	Stickprovsvisa fakturakontroller och intervjuer <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>
Intäkts/kundfaktureringsprocessen	Systematisk bevakning av att kundfakturer betalas.	Kontroll av att kundfakturer betalas. Bevakning av kundreskontran. Påminnelse går ut automatiskt efter 30 dagar.	Kartläggning av rutinen för kontroll av att samtliga kunder faktureras och stickprovsvisa kontroller <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>
	Återbetalning/makulering görs vid felaktig debitering. Eventuell återbetalning för välskötta byggetableringar sker efter godkänd besiktning.	Kontroll av att det finns relevanta underlag vid återbetalning/makulering	Kartläggning av rutinen, stickprov av ett antal återbetalningar/makuleringar <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>
		Vid återbetalningar för reducering av välskötta byggetableringar kontrollerar fakturahandläggare återbetalningsbeloppet. Beslut fattas av enhetschef med markupplåtares dokumentation som underlag.	Stickprovskontroll av ett antal återbetalningar och intervjuer <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
IT-säkerhetsprocessen	Kontroll av IT-behörigheter genomförs årligen.	Respektive systemförvaltare gör behörighetsuppföljningar. Kontorets informationssäkerhetssamordnare kontrollerar att behörighetsuppföljningar genomförs.	Intervju med kontorets informationssäkerhetssamordnare samt ta del av dokumentation som verifierar att behörighetsuppföljning är gjord. <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>
	Säkerhetsanalyser genomförs löpande och informationsklassningar vid behov.	Kontorets informationssäkerhetssamordnare bevakar att säkerhetsanalyser och informationsklassningar genomförs	Intervju med kontorets informationssäkerhetssamordnare samt kontroll av att säkerhetsanalyser har genomförts <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>
Uppföljning av föregående års internkontrollplan	Kontrolleras att identifierade förbättringsförslag har införts	Genomförs alltid oberoende av väsentlighets- och riskanalysen.	Intervju och verifiering av att åtgärder har vidtagits <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>
Uppföljning av stadsrevisionens rekommendationer	Kontrolleras att stadsrevisionens rekommendationer har beaktats.	Genomförs alltid oberoende av väsentlighets- och riskanalysen.	Intervju och verifiering av att åtgärder har vidtagits <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>
Upphandling och följsamhet till ingångna avtal	Kontroll av avtalstrohet	Avtalsansvariga kontrollerar t ex att avtalad rangordning tillämpas	Kartläggning av kontrollrutinen, stickprov <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Bergqvist</i>