

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2020 för Exploateringsnämnden

Innehållsförteckning

Beskrivning av arbetet med intern kontroll	3
Väsentlighets- och riskanalys	4
Internkontrollplan 1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	8
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	9
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser.....	10
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	11

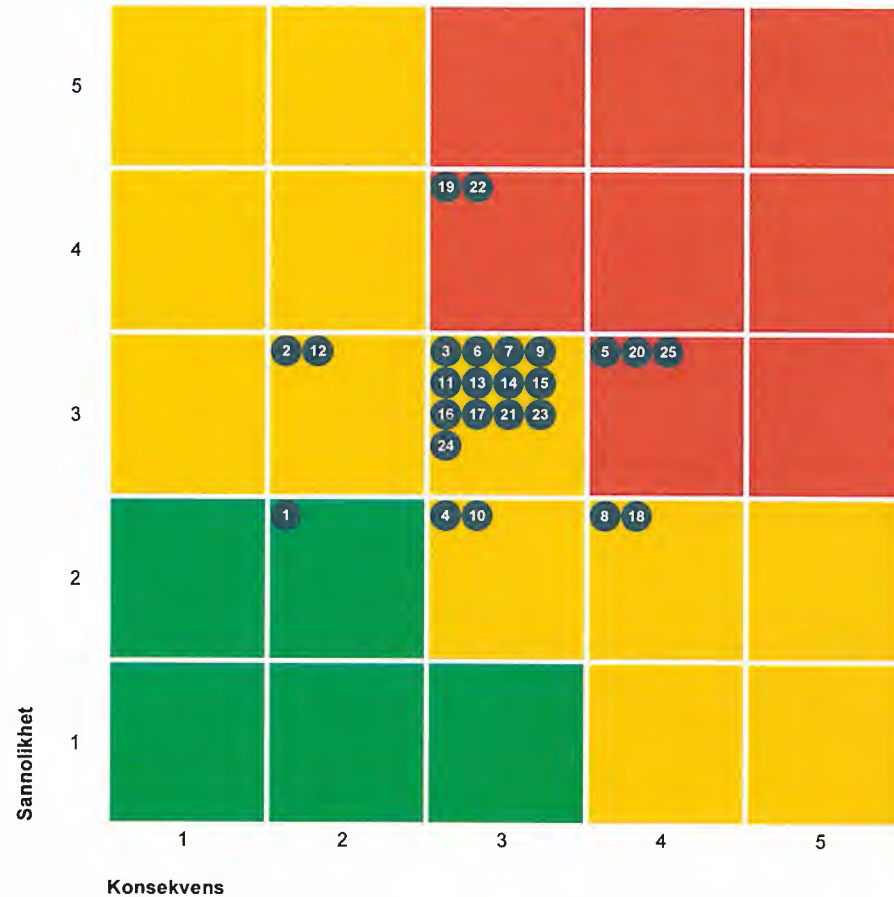


Beskrivning av arbetet med intern kontroll











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	5	Mycket allvarlig
4	Sannolikt	4	Allvarlig
3	Möjlig	3	Kännbar
2	Mindre sannolikt	2	Lindrig
1	Osannolikt	1	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	Personalrekrytering - Tillhandahålla praktikplatser	Kunna erbjuda praktikplatser inom ordinarie verksamhet.	1	 Inga praktikplatser kan erbjudas	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
	Personalrekrytering - Tillhandahålla ferie-/sommarjobb	Kunna erbjuda ferie-/sommarjobb.	2	 Inga ferie-/sommarjobb kan erbjudas	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Exploateringsprocessen, kommunikation	Kommunikationsplan	3	 Process följs ej	3. Möjlig	3. Kännbar	9	
	Exploateringsprocessen, krishantering	Krishanteringsplan	4	 Plan har ej tagits fram och implementerats	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Medborgardialog	Sker dels övergripande, dels inom investeringsprojekten.	5	 Hot mot personal i samband med medborgardialog	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
			6	 Målgrupper som berörs av projekteten nås inte i medborgardialogen.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Situationell prevention	Medverka i stadens arbete med platssamverkan	7	 Den upplevda otryggheten ökar i staden	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Säkerhetsskydd	I många av nämndens projekt hanteras information som kan vara av betydelse för Sveriges säkerhet.	8	 Hemlig information sprids på ett felaktigt sätt	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Verka för delaktighet för personer med funktionsnedsättning	Arbetet sker bland annat inom arbetet med Program för delaktighet för personer med funktionsnedsättning.	9	■ Aktiviteter genomförs inte enligt plan.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Exploateringsprocessen	Arbeta för funktionsblandade stadsmiljöer. Beslut om markanvisningar för bostäder, arbetsplatser, handel m.m.	10	■ Funktionsblandade stadsmiljöer skapas inte.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Exploateringsprocessen - Planering och anläggning	Arbetsätt enligt framtagna modell i genomfört kvalitetsarbete.	11	■ Styrdokument följs inte fullt ut	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★
2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö	Exploateringsprocessen - Miljöarbetet	Enligt stadens miljöprogram och nämndens miljöhandlingsprogram.	12	■ Arbetet enligt stadens miljöprogram följs inte fullt ut.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Avgäldsprocessen	Befintliga rutiner.	13	■ Avgäldsprocessen följs ej fullt ut.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Budgetföljsamhet	Skер enligt stadens budget- och uppföljningsordning.	14	■ Prognossäkerhet och budgethållning brister.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★
	Ekonomi-administration, Löpande bokföring	Fakturahantering.	15	■ Fakturahanteringen är bristfällig med ex. påminnelser, inkassokrav som följd.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Exploateringsprocessen styrning av investeringar	Styrning och uppföljning av investeringar.	16	Processer och rutiner följs ej fullt ut.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Arbetsmiljö	Förebyggande arbete mot diskriminering.	17	Diskriminering/kränkande särbehandling förekommer inom organisationen.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Flera olika processer	Risk för oegentligheter.	18	Misstanke om eller att oegentligheter inträffar.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	★
	Flera olika processer	Verksamhetsstöd.	19	IT-stöd och IT-infrastruktur, t.ex. datorer, fungerar inte på ett bra sätt.	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	★
	Informations-säkerhet	IT-säkerhet	20	Dataintrång.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
	Inköp	Lagar, avtal och andra för nämnden gällande regler, föreskrifter och beslut följs.	21	Skadeståndsanspråk riktas mot exploateringskontoret	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Lokalförsörjning	Säkerställa välfungerande lokaler och arbetsplatser för verksamheten	22	Lokaler och arbetsplatser är ej tillfredställande för verksamheten	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	★
	Personalförsörjning	Behålla medarbetare/ rekrytera nya medarbetare.	23	Personalomsättning alltför hög.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			24	Svårigheter att behålla nyckelpersoner	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★
Upphandlings-processen	Arbetsätt enligt framtagna modell i genomfört kvalitetsarbete.	25	Kompetensbrist inom organisationen. Regler och rutiner följs inte.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★	

Internkontrollplan

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Exploateringsprocessen, kommunikation	Kommunikationsplan	Uppföljning sker i samband med verksamhetsberättelse.	9 Process följs ej	Kontroll att projekt över 50 mnkr har kommunikationsplan
Medborgardialog	Sker dels övergripande, dels inom investeringsprojekten.	Uppföljning lämnas i årets tertialrapporter och verksamhetsberättelse	12 Hot mot personal i samband med medborgardialog	Säkerhetsbedömning



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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Exploateringsprocessen - Planering och anläggning	Arbetsätt enligt framtagen modell i genomfört kvalitetsarbete.	Uppföljning sker löpande via avstämningssamtal och medarbetarsamtal.	9 Styrdokument följs inte fullt ut	Löpande uppföljning i samband med att ärenden behandlas i nämnden

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Budgetföljsamhet	Sker enligt stadens budget- och uppföljningsordning.	Sker i månads- och tertialrapporter inklusive bokslut.	9 Prognossäkerhet och budgethållning brister.	Uppföljning sker i månads- och tertialrapporter inklusive årsbokslut.
Exploateringsprocessen styrning av investeringar	Styrning och uppföljning av investeringar.	Löpande - Uppföljning lämnas i årets tertialrapporter och verksamhetsberättelse	9 Processer och rutiner följs ej fullt ut.	Uppföljning i tertialrapport och verksamhetsberättelse

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Flera olika processer	Risk för oegentligheter.	Löpande. Information och utbildning under året.	8 Misstanke om eller att oegentligheter inträffar.	Uppföljning sker i samband med verksamhetsberättelse.
Flera olika processer	Verksamhetsstöd.	Löpande - Uppföljning lämnas i årets tertialrapporter och verksamhetsberättelse	12 IT-stöd och IT-infrastruktur, t.ex. datorer, fungerar inte på ett bra sätt.	Uppföljning i samband med verksamhetsberättelse
Informationssäkerhet	IT-säkerhet	Uppföljningsmöten med avdelningarna, uppdateringar och stickprovskontroller löpande under året.	12 Dataintrång.	Uppföljning i samband med verksamhetsberättelse.
Lokalförsörjning	Säkerställa välfungerande lokaler och arbetsplatser för verksamheten	Avstämning och synpunkter i samband med arbetsplatsträffar och förvaltningsgrupp	12 Lokaler och arbetsplatser är ej tillfredställande för verksamheten	Uppföljning i samband med verksamhetsberättelse
Personalförsörjning	Behålla medarbetare/rekrytera nya medarbetare	Utvecklingen följs kontinuerligt	9 Svårigheter att behålla nyckelpersoner	Uppföljning i samband med verksamhetsberättelse
Upphandlingsprocessen	Arbetsätt enligt framtagen modell i genomfört kvalitetsarbete.	Uppföljning lämnas i årets tertialrapporter och verksamhetsberättelse. Uppföljning sker löpande vid avstämningssamtal med processägare.	12 Kompetensbrist inom organisationen. Regler och rutiner följs inte.	Att planer för systematisk uppföljning finns och följs.