

Handläggare

Leo Bogle

Telefon: 08-508 266 42

Till

Exploateringsnämnden

Uppföljning av intern kontroll 2023, Exploateringsnämnden

Innehållsförteckning

Bedömning av nämndens interna kontroll.....	3
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	4
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	4
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd.....	4
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med.....	5
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	6
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	6
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	7

Bedömning av nämndens interna kontroll

Analys

Exploateringsnämnden bedömer att den interna kontrollen under år 2023 varit tillräcklig. Exploateringsnämnden har haft totalt nio processer i internkontrollplanen som följts upp under året, utifrån bland annat arbetssätt och kontroller. Under året har inga väsentliga avvikelser upptäckts.

Ett utvecklingsarbete har påbörjats under året med fokus på internkontroll och ekonomistyrning. Målsättning är att hitta former för att samordna internkontrollarbetet, verksamhetsutvecklingen, kvalitetsstyrningen och det påbörjade arbetet med internrevisionen för att kunna hitta eventuella synergieffekter av respektive arbete.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd

Process: Budgetföljsamhet

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Budget- och prognos samt uppföljning utfall	Uppföljning sker vid månads-, tertial och årsbokslut. Analys och sammanställning av budget, utfall och prognos för försäljningar, drift och investering presenteras av ekonomichefen för förvaltningsledning med flera. Eventuella nödvändiga åtgärder diskuteras och beslutas av förvaltningsledningen i samband med varje produkt. Rapporter utfall, prognos och avvikelser skickas ut till projektavdelningarna och följs upp.	Uppföljning sker i månads- och tertialrapporter inklusive årsbokslut Analys och uppföljning av budgetföljsamhet gällande försäljningar, drift- och investeringsverksamhet görs löpande i samband med månads- och tertialrapporter samt verksamhetsberättelse. Utfall redovisas och prognos samt eventuella nödvändiga åtgärder diskuteras och beslutas av ledningsgruppen i samband med varje produkt.

Process: Ekonomiadministration, löpande bokföring

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
<p>Hantering av förtroendekänsliga och ledningsnära poster/faktura-hantering</p>	<p>Stickprover genomförs och dokumenteras, av kontorets redovisningsansvariga, efter varje månadsbokslut. Eventuella justering görs, noteras och återkommande fel diskuteras på ekonomiavdelningens möten. Informationsåterföring till berörda i verksamheten.</p>	<p>Utifrån stickprovskontroller varje månad genomföra korrigeringar vid behov</p> <p>Stickprovskontroller genomförs, av kontorets redovisningsansvarige, efter varje månadsbokslut. Sammanställningen delges ekonomerna. Eventuella justeringar ska göras, noteras och återkommande fel diskuteras på ekonomiavdelningens möten. Informationsåterföring och utbildning till verksamheten genomförs vid behov.</p>

3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med

Process: Exploateringsprocessen - Planering och anläggning

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
<p>Arbetsätt enligt framtagen modell enligt Exploateringshandboken</p>	<p>Uppföljning sker löpande genom avstämning mellan chef och medarbetare inom årligen utvalda områden</p>	<p>Stickprovskontroll av att projekt över 10 mnkr har en aktuell projektplan</p> <p>Arbetet sker löpande enligt Exploateringshandboken. Uppföljningen av arbetsätt sker därför också löpande i dialog mellan medarbetare och chef. Nyanställda introduceras i arbetsätten enligt Exploateringshandboken. Ett utvecklingsarbete har påbörjats under året med fokus på internkontroll och ekonomistyrning. Målsättning är att hitta former för att samordna internkontrollarbetet, verksamhetsutvecklingen, kvalitetsstyrningen och det påbörjade arbetet med internrevisionen för att kunna hitta eventuella synergieffekter av respektive arbete.</p>

3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb

Process: Arbetsmiljö

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Arbete med att förebygga hot och våld mot medarbetare	Årlig information och vägledning till medarbetarna om kontorets rutin mot hot- och våldssituationer	<p>Kartläggning av tänkbara situationer med risk för ohälsa på grund av hot- och våld</p> <p>Under året har information och vägledning getts till medarbetarna om kontorets rutin mot hot- och våldssituationer. Kontorets enheter har kartlagt tänkbara situationer med risk för ohälsa på grund av hot- och våld. Frågan behandlas årligen på APT på respektive avdelning/enhet.</p>

Process: Flera olika processer

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Verksamhetsstöd	Löpande - Uppföljning lämnas i årets tertialrapporter och verksamhetsberättelse	<p>Uppföljning i samband med verksamhetsberättelse</p> <p>Arbetet har fortsatt med att förbättra IT-stödet för medarbetarna. Regelbundna möten med IT-leverantören hålls där synpunkter på leveransen framförs. Det interna IT-stödet på kontoret har fått tillgång till Portalen dit medarbetarna anmäler sina ärenden. Där bevakas regelbundet ärendena, i princip dagligen, och i de fall vi kan, fångar vi upp medarbetarnas frågor så att de blir lösta så snabbt som möjligt. Intranätet uppdateras inom kort med förvaltningsintern IT-information för att underlätta för medarbetarna. En referensgrupp för IT-verksamheten ska inrättas. Inför 2024 planeras en indikator tas fram som mäter antal ärenden från kontoret i Portalen med ambitionen att dessa ska minska.</p>

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process: Inköp och avtalstrohet

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Lagar, avtal och andra för nämnden gällande regler, föreskrifter och beslut följs	Kontroll att medarbetare följer kontorets riktlinjer för direktupphandling	<p>Uppföljning av kontroll av att medarbetare följer kontorets riktlinjer för direktupphandling</p> <p>Direktupphandlingar genomförs enligt framtagen rutin och internkontroll genomförs.</p>

Process: Upphandlingsprocessen

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Kontroll av direktupphandlingar	Uppföljning görs i samband med tertialrapporter och verksamhetsberättelse.	Att planer för systematisk uppföljning finns och följs Direktupphandlingar genomförs enligt framtagen rutin och internkontroll genomförs.

Process: Upphandlingsprocessen

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Systematisk återkoppling från kontorets medarbetare till upphandlingsenheten	Uppföljning och utvärdering av leverantörernas kapacitet (leveransförmåga) inom respektive ramavtal	Utveckla den systematiska uppföljningen av konsultavtalen Uppföljnings- och utvecklingsmöten har genomförts under året enligt plan. Löpande seriositetskontroll utförs på hela leverantörsbasen.

3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process: Förebygga otillåten påverkan

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Informera och utbilda om kontorets rutin mot oegentligheter	Nya medarbetares deltagande i introduktion följs upp	Säkerställa att verksamheterna har informerat om kontorets rutin mot oegentligheter En riktlinje för otillåten påverkan (inklusive mutor och jäv) togs fram under hösten. Riktlinjerna beslutades av kontorets ledningsgrupp och informerades om på intranätet. Information om den uppdaterade riktlinjen kommer att ges på avdelnings- och enhetsmöten och för nyanställda på den gemensamma heldagsintroduktionen som kommer att genomföras regelbundet.