

ILS 2012: Risk & Väsentlighet Indikatorer - 2012 (Kommunstyrelsen)

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs lop. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
Arbetsmarknadsåtgärder	Antal ungdomar som fått sommarjobb i stadens regi (alla nämnder/bolag) (Kommunstyrelsen)	öka	3 st	Sommarjobb	Ej aktuell	4 - Sannolikt	2 - Lindrig	
				Stadsledningskontorets uppdrag är i huvudsak av strategisk ledningskaraktär varför möjligheterna att ta emot sommarjobbbara är begränsade. Mycket av verksamheten ligger nere under sommaren varför det kan vara svårt att hitta handledare.	Ej aktuell	4 - Sannolikt	2 - Lindrig	
Effektivitet	Administrationns andel av de totala kostnaderna (alla nämnder) (Kommunstyrelsen)	minska	77 %	Administrationns andel Kontorets uppgift är till huvuddelen strategisk. Övrig verksamhet är upphandlad enligt LOU.		5 - Mycket sannolikt	1 - Försumbar	❖ Aktivitetsplanen ses över varje år.
	Andel invånare som vet var information finns för att komma i kontakt med stadens verksamheter (Kommunstyrelsen)	öka		Andelen personer som vet var informationen finns minskar. Mäts i medborgarundersökningen.		2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
				Stadscentral indikator - bedömning av måluppfyllelse och risk görs i samband med ärendet "Avstämning av nämndernas mål och budget"				
	Andel personer som anser att stadens webbplats fungerar bra och är användarvänlig (Kommunstyrelsen)	öka		Andelen personer som anser att webbplatsen fungerar bra och är användarvänlig minskar. Mäts kontinuerligt av kommunikationsstaben. Frågeställningar: Lätt att hitta. Lätt att förstå. Lätt att komma vidare med sitt ärenden.		2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sanolikhhet	Väsentlighet Aktivitet
			Förändringar på stockholm.se under 2012 kan innebära att det blir otydligt för användarna under en övergångsperiod. <i>Stockholm.se delas upp i tre delar. 1. Servicewebsen. 2. Stockholm växer som ska förklara visionen. 3. Upplevelsebaserad.</i>			3 - Möjlig	2 - Lindrig
			Stadscentral indikator - bedömning av måluppfyllelse och risk görs i samband med ärendet "Avstämning av nämndernas mål och budget"				
Ekonomi	Kommunkoncernens soliditet inkl. pensionsåtaganden (Kommunstyrelsen)	34 %	Stadscentral indikator - bedömning av måluppfyllelse och risk görs i samband med ärendet nämndernas VP				
	Nämndens budgetföljksamhet efter resultatöverföringar (alla nämnder) (Kommunstyrelsen)	100 %	Budgetföljksamhet <i>Karaktären på kontorets verksamhet gör att det tillkommer såväl uppdrag som medel under året till följd av politiska beslut, omvärldsfaktorer m.m.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar
	Nämndens budgetföljksamhet före resultatöverföringar (alla nämnder) (Kommunstyrelsen)	100 %	Budgetföljksamhet 2 <i>Karaktären på kontorets verksamhet gör att det tillkommer såväl uppdrag som medel under året till följd av politiska beslut, omvärldsfaktorer m.m.</i>			3 - Möjlig	3 - Kännbar
	Nämndens prognossäkerhet T2 (alla nämnder) (Kommunstyrelsen)	+/- 1 %					
	Stadens ekonomiska resultat	0,1 mnkr	Stadscentral indikator - bedömning av måluppfyllelse				

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Ärsmål Risk	Finns uttrycksk-	Genomförs iop. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet Aktivitet
	(Kommunstyrelsen)		och risk görs i samband med ärendet "Avstämning av nämndernas mål och budget"				
	Stadens kapitalkostnader per nettodriftskostnader (Kommunstyrelsen)	7,0 %	Stadscentral indikator - bedömning av måluppfyllelse och risk görs i samband med ärendet "Avstämning av nämndernas mål och budget"				
	Stadens nettodriftskostnader per skatteintäkter (Kommunstyrelsen)	100 %	Stadscentral indikator - bedömning av måluppfyllelse och risk görs i samband med ärendet "Avstämning av nämndernas mål och budget"				
	Stadens soliditet inkl. pensionsåtaganden (Kommunstyrelsen)	34 %	Stadscentral indikator - bedömning av måluppfyllelse och risk görs i samband med ärendet "Avstämning av nämndernas mål och budget"				
Miljö	Andel relevanta upphandlingar av varor och produkter där krav ställts på att miljö- och hälsofarliga ämnen inte ingår (Kommunstyrelsen)	fastställs 100 % 2012	Ingen risk föreligger.				
	Elanvändning per kvadratmeter (Kommunstyrelsen)	76 kWh	Att målet inte nås. Gäller fackliga lokaler som hyrs av personalstrategiska avdelningen. Svårt för kontoret att påverka elförbrukningen.			4 - Sannolikt	1 - Försumbar
Näringsliv	Företagens nöjdhet med effektiviteten (Kommunstyrelsen)	66	Stadscentral indikator - bedömning av måluppfyllelse och risk görs i samband med ärendet "Avstämning av nämndernas mål och budget" Mäts via företagsbarometern av SBR.				

Verksamhetsområde	Indikator	KF-s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs föp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Företagens nöjdhet med information från staden (Kommunstyrelsen)	69		Stadscentral indikator - bedömning av måluppfyllelse och risk görs i samband med ärendet "Avstämning av nämndernas mål och budget" <i>Mäts i företagsbarometern.</i>					
Personalpolitik	Aktivt Medskapandeindex (Kommunstyrelsen)	fastställs 2012		Målvärdet är inte definierat varför risken inte kan bedömas.					
	Andel medarbetare på deltid som erbjuds heltid (Kommunstyrelsen)	fastställs 2012		Ingen risk föreligger. <i>Vi bedömer att det inte finns några medarbetare som arbetar ofrivillig deltid.</i>					
	Chefer och ledare ställer tydliga krav på sina medarbetare (Kommunstyrelsen)	fastställs 2012		Målvärdet är inte definierat varför risken inte kan bedömas. <i>Mäts i medarbetarenkäten.</i>					
	Medarbetare vet vad som förväntas av dem i deras arbete (Kommunstyrelsen)	fastställs 2012		Målvärdet är inte definierat varför risken inte kan bedömas. <i>Mäts i medarbetarenkäten.</i>					
	Sjukfrånvaro (alla nämnder/bolag) (Kommunstyrelsen)	4,5 %	3,8 %	Ingen risk föreligger. <i>För kontoret ses risken som osannolik</i>	Ja	Ja			
Säkerhet	Andel identifierade sårbarheter som styrelse/nämnd avser förebygga eller minimera under året (Kommunstyrelsen)	100 %		Sårbarheter identifieras inte i det förebyggande arbetet hos styrelser och nämnd.			1 - Osannolikt	3 - Kännbar	
	Antal krisledningsövningar i nämnd/bolag på ledningsnivå (Kommunstyrelsen)	47 st		Övning inte genomförs.			2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
Valfrihet	Andel medborgare som vet var information finns för	öka	50 %	Stadscentral indikator - bedömning av måluppfyllelse och risk görs i samband med					

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	att kunna göra sina val (Kommunstyrelsen)			ärendet "Avstämning av nämndernas mål och budget"					
	Andel upphandlad verksamhet i konkurrens (alla nämnder) (Kommunstyrelsen)	35 %		Ingen centralupphandling av vård- och omsorgsboenden genomförs.			4 - Sannolikt	3 - Kännbar	
				Upphandling <i>All verksamhet som inte är strategisk och/eller myndighetsutövning vid kontoret är upphandlad i konkurrens</i>			4 - Sannolikt	3 - Kännbar	
				Upphandling av vård- och omsorgsboenden <i>Risk finns att det inte kommer så många anbud. Det finns också en risk att flera av de mindre företagen upplever att ytterligare boenden inom en snar framtid är en stor utmaning.</i>	Ja	Ja	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	
	Andel upphandlad verksamhet i konkurrens (alla nämnder) (Kommunstyrelsen)	35 %		Kontorets uppgift är till huvuddelen strategisk. Övrig verksamhet är upphandlad enligt LOU.			4 - Sannolikt	1 - Försumbar	

ILS 2012: Risk & Väsentlighet väsentliga processer - 2012 (Kommunstyrelsen)

Verksamhet	Väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
Central: Finansstrategi. Kommunkoncernens skuld- och tillgångsförvaltning		Att finanspolicyn inte efterlevs	Ja	Ja	1 - Osannolikt	5 - Mycket allvarlig	☉ Löpande rapportering till ekonomiskottet
Central: Förvaltning av donationsstiftelser		Bristande efterlevnad av placeringspolicy	Ja	Ja	1 - Osannolikt	5 - Mycket allvarlig	☉ Löpande rapportering till ekonomiskottet
Central: Införa ytterligare e-tjänster		Allt för få använder e-tjänsterna så nyttan inte går att hämta hem på kort sikt	Ej aktuell	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Central: Omstrukturering		Höga kostnader för frivilliginsöningen	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	☉ Utvärdering av omställingsavtalet
Central: Projekt Gemensam Service IT		Förseurat genomförande medför stora kostnader och störningar i verksamheterna	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
Central: Styrning av stadens upphandlingar		Bristar i informations- och kunskapsspridning inom upphandlingsområdet	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
		Få aktörer	Ej aktuell	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
		<i>Ett fåtal (stora) aktörer dominerar marknaden</i>					
		Leverantörernas bild av staden inte är rättvisande	Ej aktuell	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
		<i>Leverantörerna upplever inte att staden i alla avseenden är en förutsägbar upphandlare och avtalspart.</i>					
Intern: Fysisk säkerhet		Brand och säkerhetsbrister	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	5 - Mycket allvarlig	
Intern: Informationssäkerhet	<i>Behörighetsadministration</i>	Att obehöriga kommer åt information eller missbrukar sin åtkomst till olika system	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
Intern: Inköp och upphandling		Bristande efterlevnad av inköpsrutiner	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Intern: Löneutbetalning		Felaktiga löneutbetalningar	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	☉ Stickprovskontroller görs

Verksamhet	Väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
Intern: Redovisning		Felaktig momsredovisning	Ja	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	☑ Stickprovskontroller görs
		Inventarier saknas	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
		Kontanthantering	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
		Svinn i varulager	Nej	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	
Intern: Representation		Bristande efterlevnad av policy för representation, mutor och bestickning	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Intern: Resor i tjänsten		Bristande efterlevnad av policy för taxiresor	Ja	Ja	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	
		Rutiner och riktlinjer för tjänsteresor efterföljs inte	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	

ILS 2012: Internkontrollplan - 2012 (Kommunstyrelsen)

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
Central: Finansstrategi. Kommunkoncernens skuld- och tillgångsförvaltning (Kommunstyrelsen)	Att finanspolicyn inte efterlevs	1 - Osannolikt	5 - Mycket allvarlig	Risikkontroll <i>Utförs av riskkontrollfunktionen</i>			månad
Central: Styrning av stadens upphandlingar (Kommunstyrelsen)	Brister i informations- och kunskapspridning inom upphandlingsområdet	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Analys av överlaganden och domstolsutslag			VB/ÅR
Intern: Informationssäkerhet (Kommunstyrelsen)	Att obehöriga kommer åt information eller missbrukar sin åtkomst till olika system	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Kontroll av behörigheter			VB/ÅR
Intern: Inköp och upphandling (Kommunstyrelsen)	Bristande efterlevnad av inköpsrutiner	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Kontroll av upphandling/avrop <i>Kontroll görs av beloppsgränser, attest och anmälan av delegationsbeslut</i>			VB/ÅR
Intern: Löneutbetalning (Kommunstyrelsen)	Felaktiga löneutbetalningar	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Kontroll av personallönelistor <i>Stickprov</i>			VB/ÅR
Intern: Redovisning (Kommunstyrelsen)	Felaktig momsredovisning	3 - Möjlig	2 - Lindrig				
Intern: Representation (Kommunstyrelsen)	Bristande efterlevnad av policy för representation, mutor och bestickning	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Kontroll av representationsfakturer <i>Stickprov</i>			VB/ÅR