

HandläggareLena Schylström
Telefon: 0850827564**Till**

Stadsbyggnadsnämnden

**Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2025,
Stadsbyggnadsnämnden**



Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	4
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan.....	15
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	15
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd.....	15
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	15
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med.....	16
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	16
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	17

Inledning

Intern kontroll definieras som en process, där såväl den politiska som den professionella ledningen och övrig personal samverkar. Processen är utformad för att med rimlig grad av säkerhet kunna uppnå följande mål:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet.
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten.
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m.

Nämnden ska inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt och de föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnden ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detta gäller även när driften av en kommunal verksamhet har lämnats över till någon annan. Nämnden ansvarar för att utforma och organisera den interna kontrollen och säkerställa effektiva system för uppföljning.

Intern kontroll är en integrerad del i nämndens styrsystem. Inom de olika processerna och arbetssätten finns det styrdokument och ansvarsfördelning inom förvaltningsorganisationen som tillsammans bildar nämndens interna kontrollsystem.

Verksamhetsansvariga chefer på olika nivåer i organisationen bidrar till utformningen av konkreta regler och anvisningar för en god intern kontroll inom sina verksamhetsområden och informerar övriga anställda om reglernas och anvisningarnas innebörd. Samtliga anställda är skyldiga att följa gällande regler och anvisningar för intern kontroll.

Intern kontroll är en process som syftar till att motivera och inspirera medarbetare i en organisation till att utföra aktiviteter som gynnar organisationens mål. Processen används till att upptäcka och korrigera felaktigheter i agerandet, som exempelvis olika former av missanvändning av resurser.









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 för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. Nämnden ska i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag. Utifrån processerna 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 ska följas upp. Internkontrollplanen fastställs i samband med verksamhetsplanen och följs upp i samband med verksamhetsberättelsen.

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	Mycket allvarlig
4	Sannolikt	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolikt	Lindrig
1	Osannolikt	Försumbar

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetssätt	Nr		Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan	Bygglövsprocessen	Rutin för friytor och förskolor hålls uppdaterad och kvalitetssäkrad samt efterlevs.	1		Sämre kvalitet på friytor om aktuell rutin inte följs kan leda till miljötillsyn.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	Bostadsanpassning sbidrag	Utredning, bedömning och beslut om rätt till anpassning enligt lag (2018:222) om bostadsanpassning sbidrag.	2		Sökanden får inte insatsen i tid, vilket i sin tur leder till försämrade livsvillkor och risk för olyckor.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	 Ja
	Bygglövsprocessen	Efterlevnad av tillgänglighetskrav i bygglov och genomförande.	3		Felaktig tolkning i bygglovsprövning leder till otillgängliga lokaler och/eller bostäder.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	 Ja
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	Bygglövsprocessen	Tydliggöra processer i Bygglövs-handboken för att smidigt etablera kultur och idrott med tillfällig arkitektur och lov.	4		Process för etablering tar för lång tid vilket medför att etablering ej sker eftersom denna typ av verksamhet ofta har stor tidspress.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	Bygglövsprocessen	Genom Bygglövs-handboken handlägga och prioritera större ärenden kring koldioxidlagring och solceller.	5		Klimatomställningen försenas.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.2 Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar	Handhavande av naturreservat	Bedömning och utredning av naturreservat i Stockholms stad.	6		Risk för ökade kostnader och minskad trovärdighet.	1. Osannolikt	3. Kännbar	3	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetssätt	Nr		Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar	Bygglövsprocessen	Hantering av parkeringsplatser i bygglövsförfarandet .	7		Utsläpp minskar inte för att vi beviljar för höga parkeringstal.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd	Budgetföljsamhet	Kundfakturerings – Processen för att hantera utställandet av fakturor till förvaltningens kunder, inkluderande uppföljning av fakturor och säkerställande av korrekt debitering enligt gällande avtal och regler.	8		Felaktig eller utebliven faktura till kund påverkar nämndens redovisade intäkter.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Uppföljning av beslutad budget	9		Budgetavvikelse	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	 Ja
	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Säkerställa att lokaler och arbetsplatser inklusive teknisk utrustning är välfungerande för verksamheten.	10		Lokaler och arbetsplatser inklusive teknisk utrustning är ej tillfredsställande eller ändamålsenliga för verksamheten.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Lönehantering	Attest av lönelistor	11		Löneskuld uppstår.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	Bygglövsprocessen	Systematiskt arbete med NKI	12		Minskat förtroende vilket kan leda till att företagare och byggaktörer väljer andra kommuner.	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	 Ja
	Geodataprocessen	Tillhandahållande av Öppna data	13		Försämrad kvalitet på datamängder Längre processer och ledtider vid beställningar och leveranser.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Rekrytering	Tillhandahålla Stockholmsjobb och feriearbeten.	14	Inga Stockholmsjobb eller feriearbeten kan tillhandahållas.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Stadsbyggnadsprocessen	Hantering av teknisk utveckling för insamling, lagring och tillhandahållande av geografisk information för att uppnå en digital samhällsbyggnadsprocess.	15	Risk för att det inte motsvarar kundens och omvärldens behov och förväntningar, samt ger tröga och ineffektiva processer. Kan leda till att sämre produkter levereras. Detta på grund av att verksamheten har gamla programvaror och speciallösningar vilket är sårbart och utvecklingshämmande.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med	Planprocessen	Hantering av projekt.	16	Hantering av projekt innefattar många delar som påverkar planprocessen. Hit hör exempelvis marknadsförändringar, ändrade budgetförutsättningar, försenade svar från remissinstanser. Projekt innefattar ofta komplexa frågor där flera hänsyn måste tas samtidigt, samt innebär en avvägning mellan olika intressen. Stadens mål kan också kräva omprioriteringar i resursplaneringen. Sammantaget kan detta bidra till att förvaltningen får svårt att uppnå sina bostadsmål.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Ja
	Uppföljning och efterlevnad av Stockholms stads översiktsplan.	Stadsbyggnadsnämnden ska fortlöpande och strategiskt arbeta för att genomföra Stockholms stads översiktsplan och kontinuerligt följa upp dess mål och strategier.	17	Risk att översiktsplanen inte ses som hela stadens och att berörda verksamheter därför inte arbetar efter dess intentioner.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR


KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	Informationsstrukturer för interna styrande dokument	Systematiskt fastställa rutiner och arbetsätt för en effektiv hantering av interna styrdokument.	18	 Olika styrande dokument för olika delar i organisationen är inte uppdaterade eller svåra att hitta. Risk för ineffektivitet och handhavandefel.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Kompetensförsörjning till nämndens verksamheter.	Strategiskt arbete med att stärka arbetsgivarvarumärket, säkra kompetensförsörjningen och rekryteringen samt utveckla befintliga medarbetare.	19	 Verksamheterna kan inte uppfylla sina åtaganden på ett tillräckligt bra sätt, hög arbetsbelastning, låg utvecklingsförmåga, projekt som tappar fart och sämre kvalitet i arbetet.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Nyckelkompetenser inom nämndens verksamheter.	Strategiskt arbete med att analysera och följa upp behovet av nyckelfunktioner och införliva detta i nämndens kompetensförsörjningsplan. Systematiskt prognosticera för behov av nyckelfunktioner i nämndens budgetunderlag och inriktning för de närmaste åren.	20	 Frånvaro av nyckelfunktioner kan bli sårbart för berörd verksamhet. Strategiska nyckelfunktioner som inte växer i takt med övriga verksamheter eller saknar kontinuitet blir sårbart för nämnden överlag. Det finns risker för ökad arbetsbelastning, arbetsmiljöproblem, dubbelarbete och försämrad kvalitet i det utförda arbetet.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR





KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	Beredskapsarbete	Efterlevnad av lagar och förordningar inom beredskapsarbete. Hantering ska i övrigt ske i enlighet med stadens säkerhetsprogram samt RSA-handboken. Säkerhetssamordnare tar fram krisledningsplan och genomför kunskapshöjande insatser för hela kontoret,.	21	Att vi inte är förberedda på oväntade händelser eller samhällsstörningar.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Efterlevnad av lagar och förordningar inom beredskapsarbete. Hantering ska i övrigt ske i enlighet med stadens säkerhetsprogram. Sektorsansvarig ansvarar för samordning för sektorn Försörjning av grunddata inom Stadens nätverk för civil beredskap.	22	Vid oväntad händelse eller samhällsstörning har staden inte tillgång till nödvändig data.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Inköp och avtalstrohet	Inköp av varor och tjänster via Stockholms stads inköpsystem	23	Bristfälliga inköp, låg avtalstrohet och minskat förtroende för både verksamheten och Stockholms stad.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Kravställa och upphandla varor och tjänster i enlighet med gällande lagstiftning och riktlinjer	24	Brister i inköps- och upphandlingsprocesserna kan leda till att stadsbyggnadsnämnden ingår avtal som inte uppfyller verksamhetens behov, vilket påverkar affärsmässigheten negativt.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	Ja
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetshantering	25	Felaktig åtkomst medför risker avseende informationens riktighet och tillgänglighet samt att konfidentiella uppgifter sprids.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Implementering av lokal anvisning	26	Oklar definition av roller och ansvar kan leda till att verksamhetens information hanteras på ett felaktigt sätt.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Incidenthantering	27	Lokal rutin som inte är implementerad kan leda till att incidenter inte anmäls och omhändertas enligt fastställd rutin för hantering av incidenter.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Informationsklassning	28	Om informationstillgångar inte informationsklassificeras kan det leda till att dessa hanteras på ett felaktigt sätt och riskerar att få ett bristfälligt och felaktigt skydd.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	29	Kan leda till att nödvändiga krav inte ställs i upphandlingsförfarandet, vilket i sin tur kan leda till oenighet och ökade kostnader för att i efterhand uppfylla lag- och säkerhetskrav.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetssätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Översyn av nämndens samtliga registerförteckningar	30	 Bristfällig kunskap om skyldigheten att föra register över personuppgiftsbehandlingar inom verksamheten kan leda till att nämndens registerförteckningar över behandlingar blir ofullständig och inte lever upp till kraven i artikel 30 i dataskyddsförordningen (GDPR).	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbets sätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Säkerhetsskyddsarbete	Efterlevnad av lagar och förordningar inom säkerhetsskydd. Hantering ska i övrigt ske i enlighet med stadens säkerhetsprogram samt "Säkerhetsskydd - Tillämpningsanvisning till Stockholms stads säkerhetsprogram". Förvaltningschef ansvarar för säkerhetsskyddet inom kontoret och säkerställer att de resurser som krävs för upprätthållande av säkerhetsskyddsarbetet finns på plats. Stämmer kontinuerligt av med kontorets säkerhetsskyddssamordnare som driver, vägleder och följer upp arbetet. Kunskap, ansvar och rutiner sprids inom kontoret för minskad sårbarhet.	31	 Att brister i hanteringen orsakar skada för Sveriges säkerhet.	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	 Ja



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	Förebygga otillåten påverkan	Arbeta enligt befintliga rutiner som syftar till att säkerställa rättssäkra beslut. Implementering av rutin för hur man förebygger otillåten påverkan samt agerar vid hot och våld.	32	Medarbetare påverkas i sitt handlande eller beslutsfattande på grund av trakasserier, hot, våld eller korruption.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
		Förankring av "Policy för representation och mutor för stadsbyggnadsnämnden".	33	Felaktig hantering av ärenden. Förtroendet för verksamheten och Stockholms stad skadas.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Förebygga välfärdsbrott	Strategiskt och systematiskt arbete för rimlig hanteringstid av tillsynsärenden.	34	Minskat förtroende för myndigheten, oseriösa aktörer kan agera utan konsekvens, minskat legitimitet för anslagsfinansierad verksamhet.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
3.7 Stockholm ska vara en öppen, jämställd och demokratisk stad som samarbetar internationellt								

Internkontrollplan

1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst

Process	Arbetssätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Bostadsanpassningsbidrag	Utredning, bedömning och beslut om rätt till anpassning enligt lag (2018:222) om bostadsanpassningsbidrag.	Handläggningstid och omloppstid mäts och analyseras fortlöpande.	16 Sökanden får inte insatsen i tid, vilket i sin tur leder till försämrade livsvillkor och risk för olyckor.	Avdelningschef stämmer löpande av med enhetschefen för bostadsanpassningsenheten att mätningar görs.
Bygglovsprocessen	Efterlevnad av tillgänglighetskrav i bygglov och genomförande.	Förvaltning och uppdatering av Bygglovshandboken genom aktualitetsprövning.	12 Felaktig tolkning i bygglovsprövning leder till otillgängliga lokaler och/eller bostäder.	Avdelningschef stämmer löpande av med avdelningsstrateg att tillgänglighetskraven efterföljs inom bygglovsprocessen.

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

Process	Arbetssätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Budgetföljsamhet	Uppföljning av beslutad budget	Budgetföljsamhet följs upp genom en månatlig jämförelse av faktiska kostnader och intäkter mot budgeterade värden. Avvikelser analyseras och dokumenteras, och korrigering åtgärder vidtas vid behov.	12 Budgetavvikelse	Uppföljning i samband med i månads, tertialrapporter samt årsbokslut.

3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb

Process	Arbetssätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Bygglovsprocessen	Systematiskt arbete med NKI	Det finns en treårsplan innehållande olika aktiviteter för att nå NKI-målet. Där ingår bl. a. NKI-mätningar och mötesserier med större byggföretag.	12 Minskat förtroende vilket kan leda till att företagare och byggaktörer väljer andra kommuner.	Avdelningschef följer löpande upp aktivitetsplanen.

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Planprocessen	Hantering av projekt.	Dokumenteras och kontrolleras via handläggningsrutiner utifrån planhandboken samt genom projektplanering som fortlöpande stäms av med närmaste chef. Beskrivning av arbetssättet, förankring och återkoppling är implementerad i planhandboken för att underlätta avstämning och kontroll.	16 Hantering av projekt innefattar många delar som påverkar planprocessen. Hit hör exempelvis marknadsförändringar, ändrade budgetförutsättningar, försenade svar från remissinstanser. Projekt innefattar ofta komplexa frågor där flera hänsyn måste tas samtidigt, samt innebär en avvägning mellan olika intressen. Stadens mål kan också kräva omprioriteringar i resursplaneringen. Sammantaget kan detta bidra till att förvaltningen får svårt att uppnå sina bostadsmål.	Hantering av projekt kontrolleras och stäms av systematiskt på den operativa ledningsgruppen för planavdelningen.

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Inköp och avtalstrohet	Kravställa och upphandla varor och tjänster i enlighet med gällande lagstiftning och riktlinjer	Ekonomienheten vid stadsbyggnadskontoret ansvarar för att granska och säkerställa att upphandlingar genomförs korrekt och i enlighet med nämndens riktlinjer för upphandling och inköp.	12 Bristar i inköps- och upphandlingsprocesserna kan leda till att stadsbyggnadsnämnden ingår avtal som inte uppfyller verksamhetens behov, vilket påverkar affärsmässigheten negativt.	Ekonomichefen stämmer fortlöpande av arbetet med upphandlaren.

Godkänt dokument - Lenné och byggnadsstyrelsens godkännande av bygghandlingsplanen för bygghandlingarna i samband med byggprojektet "Svartåsen 17854".

Godkänt dokument - Lenné och byggnadsstyrelsens godkännande av bygghandlingarna för byggprojektet "Södra stadsdelen". Dnr 2024-17854

[illegible]