

Handläggare

Elinor Ekelin

Telefon: 0850827000

Till

Fastighetsnämnden

Uppföljning av intern kontroll 2024, Fastighetsnämnden

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
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	5
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

 Tillräcklig

Analys

Fastighetskontorets nämnd bedömer att den interna kontrollen under år 2024 varit tillräcklig. Fastighetsnämnden fastställde i samband med verksamhetsplan för 2024 nämndens plan för intern kontroll 2024. Uppföljningsanalysen som följer är baserad på den upprättade internkontrollplanen (IKP) som utgick från den genomförda väsentlighets- och riskanalysen där 13 kontrollpunkter inom 9 processer har valts ut till uppföljning. Fastighetskontorets uppföljningsanalys följer det system för intern kontroll som fastighetsnämnden fastställde 2024. Uppföljningen av respektive internkontrollaktivitet har genomförts med ansvariga chefer och medarbetare. Fastighetskontoret bedömer att den interna kontrollen under år 2024 har varit i allt väsentligt tillräcklig mot bakgrund av i stort sett alla av de återrapporterade kontrollerna har genomförts enligt plan och några större avvikelser har inte noterats. Till exempel har den ekonomiska rapporteringen löpande följts upp i forum för detta och stickprov kopplat till projektprocessen har utförts. Kontoret arbetar löpande med att stärka och utveckla den interna kontrollen, till exempel genom att utvärdera och vid behov justera i kontrollmiljön.

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, leverans	Sammanställning av utestående frågor dokumenteras och följs upp för de större rapporteringstillfällena	Genomgång av prognosrelaterade frågor med avdelningschefer för Ekonomi-, Fastighets- och Projektavdelningen. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Avdelningschef för ekonomi-, fastighets-, samt projektavdelningen har deltagit på slutmötena för årets rapporteringstillfällen. På mötena analyseras föreslagen budget och prognos samt att utestående frågor diskuteras med syfte att landa i en kvalitetssäkrad rapportering.
Implementering av nytt budgetverktyg	Löpande avstämningar med centrala projektet samt framtagande av planering för aktiviteter mm	Löpande rapportering till berörda inom kontoret Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Kontoret har under året implementerat Hypergene avseende investeringar och central rapportering. Under året har kontoret deltagit på centrala informationstillfällen om Hypergene, initierat egna möten med SLK samt kommunicerat internt på förvaltningen i olika forum. Den fortsatta implementeringen av resultatuppföljning i Hypergene har återgått till projektform där kontorets ledningsgrupp exklusive fastighetsdirektör är styrgrupp.

Process: Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Underhållsplanering i 10-års, 3-års och 1-årscyklar, löpande rondering och avhjälpande åtgärder	Avstämning mellan teknikförvaltare och enhetschefer om investeringsplanering en.	Uppföljning av enhetschefen avseende kvalitet och frekvens av teammöten med ansvariga teknikförvaltare. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Under år 2024 så har enhetschef genomfört avstämningar om investeringsplaneringen med teknikförvaltarna för dessas fastigheter. Investeringsplaneringen har också diskuterats på ett enhetsmöte för teknikförvaltning. Teammöten genomförs och medarbetare och chefer på fastighetsavdelningen har på ett avdelningsmöte diskuterat och utvärderat mötesformen för att säkra dess kvalitet och effektivitet.

Process: Projektprocessen

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Ekonomistyrning	Avstämning med projektägare för att säkerställa att man är överens om tidplanen för projektet.	Stickprov av projekt i Antura/Interaxo att aktiviteten är utförd. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Stickprov har tagits, vilka har sammanställts och kommunicerats med avdelningschef för projektavdelningen.
Ekonomistyrning	Kontroll att projektkalkylen för projekt över 10 mnkr innefattar korrekta uppgifter genom att den går igenom med enhetschef.	Stickprov av projekt i Antura att aktiviteten är utförd. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Stickprov har tagits, vilka har sammanställts och kommunicerats med avdelningschef för projektavdelningen.

Process: Projektprocessen

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Beslutspunkter	För projekt över 50 mnkr kontrolleras hur granskning är utförd inför beslutspunkt 3 - genomförandebeslut.	Genomgång av protokoll i Antura/Interaxo från den systematiska kontrollen. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Stickprov har tagits, vilka har sammanställts och kommunicerats med avdelningschef för projektavdelningen.

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

Process: Projektprocessen och Byggserviceprocessen

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Byggarbetsmiljö	Kontroll att BAS-P är engagerad från utrednings-/planeringsskedet.	Stickprov i Antura att aktiviteten är utförd. Genomgång av protokoll från Byggservice. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Stickprov har tagits, vilka har sammanställts och kommunicerats med avdelningschef för projektavdelningen.

Process: Upphandling

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Följsamhet av ingångna avtal	Beställare kontrollerar beställningen mot avtal vid beställningstillfället, leverans och fakturahantering.	Månatlig uppföljning och dokumentation av progress i arbetet med att implementera avtalsförvaltningsprocessen. Stickprov på några avtal för att säkerställa att de uppfyller kravställningarna. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Kontoret har en leverantörserfarenhetsåterföring som är tillgänglig för samtliga medarbetare. Avvikelser följs upp i projektavdelningens ledningsgrupp med upphandlingsenhetens enhetschef närvarande. Stickprov på avtal har genomförts.
Upphandlingsprocess en, generell	Tertialvisa avstämningar med projektavdelningen	Tertialvis uppföljning och dokumentation av progress i arbetet med att stärka kvaliteten i upphandlingsplaneringen. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Avstämning med projektavdelningen har gjorts ett par tillfällen under året och mellan dessa tillfällen har upphandlingsenheten och projektavdelningen haft löpande dialog för att säkerställa upphandlingsplaneringen.
	Uppföljning av direktupphandlingar och områden som saknar avtal	Enhetschef tar del av utfallet för den systematiska kontrollen och signerar att denne tagit del av detta. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Varje månad skickas en månadsrapport med uppgifterna till ledningsgruppen. Månadsrapporten läggs även upp på samarbetsytan och är tillgänglig för samtliga medarbetare. Enhetschef har tagit del av den systematiska kontrollen som är genomförd enligt plan.

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process: Systematiskt informationssäkerhetsarbete

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Behörighetshantering	Genomgång av vilka personer som har behörighet i Agresso	Ekonomichef stämmer av med kontrollansvarig att kontroll har genomförts samt tar del av resultatet. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Under året har en kontroll genomförts för att säkerställa att endast personer som ska ha behörighet har tillgång till Agresso och enhetschef för ekonomienheten har tagit del av resultatet av kontrollen. En ytterligare genomgång av behörigheter är planerad under kvartal 1 2025.

Process: Systematiskt säkerhetsarbete

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Fastighetskontorets organiserade säkerhetsarbete inom samtliga säkerhetsområden i syfte att identifiera risker, vidta åtgärder och följa upp att åtgärderna ger önskad effekt.	Kontinuerligt internkontroll och styrning av säkerhetsarbetet.	<p>1. Tydliggörande av ansvarsförhållanden utifrån ett strategisk och ett operativt perspektiv. 2. Tydliggörande av ansvarsförhållanden utifrån samtliga säkerhetsområden. 3. Kompetenshöjande åtgärder inom utpekade säkerhetsområden.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Kontorets ledningsgrupp har fattat beslut om uppdrag och ansvar för säkerhetschefen och säkerhetsnheten. Detta beslut innefattar att säkerhetschefen ansvarar för och levererar ett strategiskt, verksamhetsnära och samordnande stöd till förvaltningschef, avdelnings och enhetschefer. Uppdraget utgör huvudsakligen ett ansvar för intern styrning och kontroll, samverkan och samordning, omvärldsbevakning, analys och planering. Ansvaret och uppdraget innefattar samtliga säkerhetsområden, och kontoret utökar därmed sin säkerhetsorganisation med resurser och kompetens inom områdena informationssäkerhet, dataskydd, trygghet och civil beredskap. Ansvar och befogenheter har även förtydligats i kontorets delegationsordning som fastställdes av nämnden under hösten 2024.</p>

3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process: Förebygga välfärdsbrott

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Byggentreprenad	Platskontroller.	<p>Uppföljning av utfallet av platskontrollerna görs i avdelningsledningen</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Kontrollpunkten bedöms med en mindre avvikelse. Genomförandet av kontrollpunkten visade sig kräva utskick av avtalstillägg vilket nu är genomfört och kontrollplan för arbetsplatskontroller år 2025 är upprättat.</p>