

Bostadsförmedlingens internkontrollplan med väsentlighets- och riskanalys (VoR) 2022

1. Inledning

Bostadsförmedlingens internkontrollarbete utgår från Kommunallagen och Stockholms stads regler för ekonomisk förvaltning samt från Aktiebolagslagen, Bokföringslagen och Årsredovisningslagen. Den interna kontrollen ska vara utformad för att med rimlig grad av säkerhet kunna uppnå att verksamheten är ändamålsenlig och effektiv, att information om verksamhet och ekonomi är tillförlitlig och rättvisande samt att lagar, förordningar och styrdokument följs.


Bolagets styrdokument för internkontroll omfattar, i enlighet med stadens anvisningar, den årliga internkontrollplanen med väsentlighets- och riskanalys samt ett system för internkontroll i vilket anges utgångspunkter såsom lagar och regler på området samt uppgifter om bolagets ansvarsfördelning och process för detta arbete.

Nedan redovisas bolagets internkontrollplan 2022 samt den väsentlighets- och riskanalys utifrån vilken planen har tagits fram. Denna analys har genomförts i flera steg. Först har bolaget identifierat de viktigaste processerna/arbetssätten för att bidra till att uppnå kommunfullmäktiges och bolagsstyrelsens mål. Utifrån arbetssätten har därefter önskade händelser identifierats. Dessa har sedan värderas (1-5) utifrån de förväntade konsekvenserna om respektive händelse realiserar samt hur sannolikt det är att den inträffar. Med detta som utgångspunkt kan ett riskvärde beräknas vilket ligger till grund för en bedömning om hur den önskade händelsen ska hanteras i internkontrollarbetet. Särskilt prioriterade granskningsområden, med högre riskvärden, väljs ut till att ingå i internkontrollplanen. Dessa områden är därmed föremål för särskilda kontrollaktiviteter som ska genomföras under det kommande året. Resultatet av dessa granskningar rapporteras till bolagsstyrelsen i samband med tertialrapporterna och årsbokslut.

2. Internkontrollplan


KF:s mål: 2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov

Bolagsstyrelsens mål: Bostadsförmedlingen ska erbjuda bostadssökande och fastighetsägare en kvalificerad, rättssäker och effektiv service som utvecklas utifrån kundernas behov och önskemål.



Process	Arbetsätt	Oönskad händelse, riskvärde	Nr i VoR	Kontrollaktivitet	Period och rapportering	Ansvarig
Förmedlings-process	Kötidsregistrering, avregistrering och återtagande, manuell hantering, annonsering, registrering av kontraktstyp	 Bostadssökande missgynnas på grund av felaktigheter i registrering/hantering, ex. fel person erbjuds lägenhet 15	3	Kontroller avseende kötidsregistrering, återkallning m m samt i samband med införande av nytt verksamhetssystem	Tertial 1, 2 och årsbokslut	Avdelningschef förmedling

KF:s mål: 3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Bolagsstyrelsens mål: Bostadsförmedlingens verksamhet ska vara kostnadseffektiv och långsiktigt hållbar

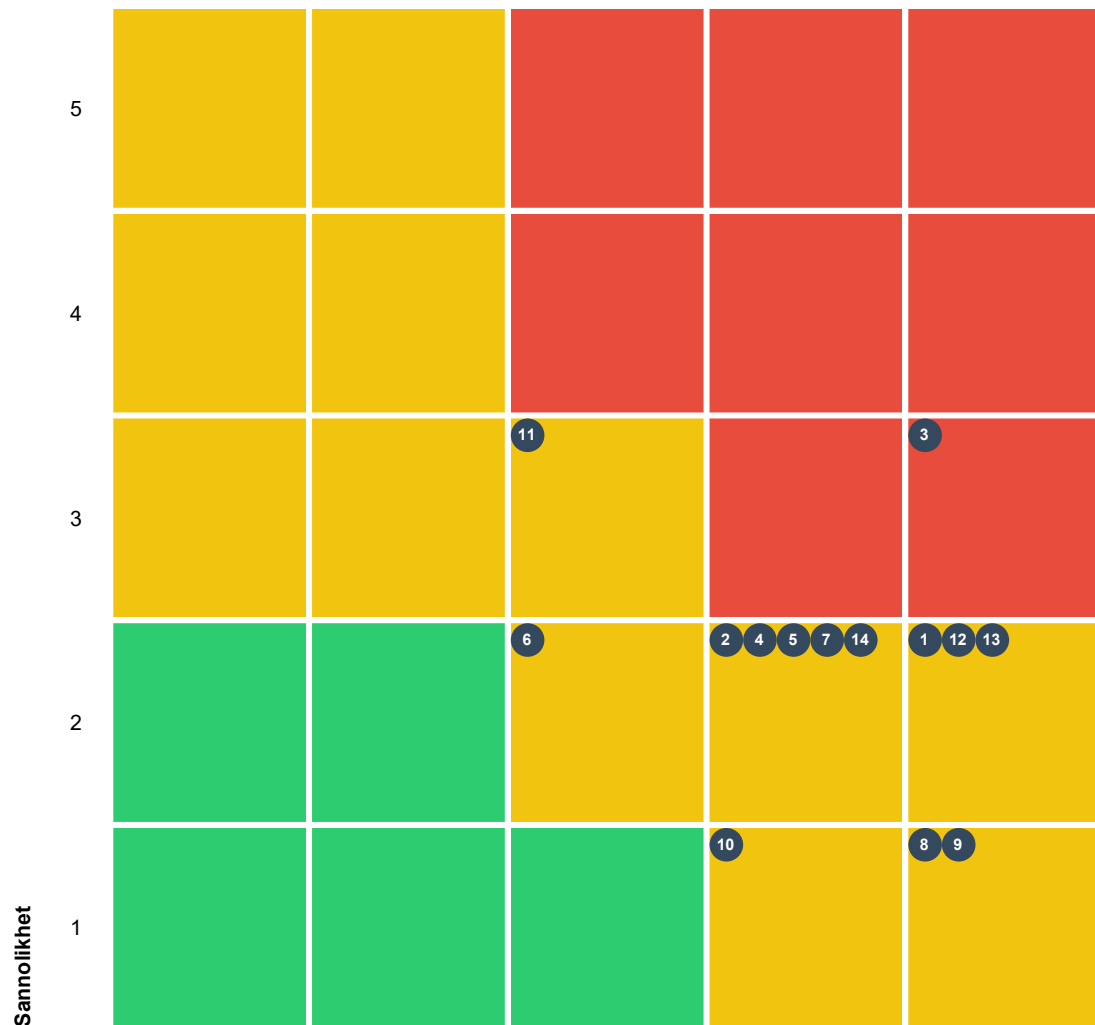
Process	Arbetsätt	Oönskad händelse, riskvärde	Nr i VoR	Kontrollaktivitet	Period och rapportering	Ansvarig
Process för utbetalning och ändring av leverantörers fasta data	Återredovisning och markering, ändring av fasta data, manuellt utförd betalning, beställning enligt riktlinjer, korrekt underlag	 Felaktig utbetalning görs 8	8	Kontroller av leverantörers fasta data samt gällande tillämpningen av rutiner för utbetalning	Årsbokslut	Stabschef

KF:s mål 3.2: Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetsätt	Oönskad händelse, riskvärde	Nr i VoR	Kontrollaktivitet	Period och rapportering	Ansvarig
Informationssäkerhet	Behörighetshantering	 10 Ej behöriga får del av sekretesskyddade eller känsliga uppgifter om enskild person	12	Kontroll av att varje medarbetare har rätt behörighet för respektive system. Kontroller av att behörighetsregistren är uppdaterade.	Tertial 2 och årsbokslut	Respektive avdelningschef i samråd med informations säkerhetsansvarige
	Personuppgiftsbehandling	 10 Bolagets behandling av personuppgifter leder till skada för de registrerade (kunder/ anställda m fl) såsom exempelvis röjande av uppgifter som omfattas av sekretess, röjande eller bristande kontroll över känsliga personuppgifter eller annan betydande ekonomisk eller social nackdel	13	Kontroll av att registerförteckningarna ger en rättvisande bild av verksamhetens personuppgiftsbehandlingar och är uppdaterad (art 30 GDPR)	Tertial 2 och årsbokslut	Respektive avdelningschef i samråd med dataskyddsbud och informations säkerhetsansvarig.

3. Väsentlighets- och riskanalys (VoR)

I riskmatrisen nedan redovisas värderingen av väsentlighet och risk för alla oönskade händelser i analysen. Vilka händelser respektive nummer syftar på framgår av tabellredovisningen som följer längre ned. De händelser som är markerade med en stjärna återfinns även i internkontrollplanen.



1 2 3 4 5





Konsekvens

1 Kritisk 13 Medium Totalt: 14

Kritisk	Sannolikhet	Konsekvens
Medium	5 Mycket sannolikt	Mycket allvarlig
Låg	4 Sannolikt	Allvarlig
	3 Möjlig	Kännbar
	2 Mindre sannolikt	Lindrig
	1 Osannolikt	Försumbar

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i Bolagetsstyrelsens mål: Bostadsförmedling ska underlätta för ungdomar att komma in på bostadsmarknaden)	Förmedlingsprocess	Förmedling av lägenheter för ungdomar och studenter		Se oönskad händelse kopplad till förmedlingsprocessen under mål 2.2				Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
<p>1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet</p> <p><i>Bolagsstyrelsens mål:</i> Bostadsförmedlingen ska tillhandahålla lägenheter för bostadssociala ändamål i enlighet med ägardirektivet.</p>	Förtursprocessen	Förtursprocessen: beslut och omprövning enligt förtursreglerna	1	■ Enskild person missgynnas p g a brister/felaktigheter i handläggningen av ärendet	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
<p><i>Bolagsstyrelsens mål:</i> Bostadsförmedlingen ska arbeta för att öka invånarnas kännedom och kunskap om bolagets tjänster och service.</p>	Information och kommunikation riktad till invånarna om Bostadsförmedlingens erbjudande.	Information via webb/hemsida, pressnyheter/MyNewsDesk, sociala medier m fl kanaler	2	■ Information når inte invånarna på grund av drifts-störningar i webben, telefonin med mera	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
<p>2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov</p> <p><i>Bolagsstyrelsens mål:</i> Bostadsförmedlingen ska erbjuda bostadssökande och</p>	Förmedlingsprocess.	Kötidsregistrering, avregistrering och återtagande, manuell hantering, annonsering, registrering av kontraktstyp	3	■ Bostadssökande missgynnas p g a felaktigheter i registrering/hantering, ex fel person erbjuds lägenhet	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	★
			4	■ Inflödet av lägenheter minskar, ex vis p g a bristande service eller systemstöd	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
fastighetsägare en kvalificerad, rättssäker och effektiv service som utvecklas utifrån kundernas behov och önskemål								
<p><i>Bolagsstyrelsens mål:</i> Bostadsförmedlingen ska aktivt medverka till att öka andelen lägenheter i regionen som förmedlas via den gemensamma kön</p> <p>Bostadsförmedlingen ska ha nöjda kunder och högt anseende hos intressenterna</p>	Sälj-och marknadsaktiviteter	Information på kundwebben	5	 Minskat förtroende hos fastighetsägarna p g a att kunder drabbas av felaktig information på kundwebben	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Inköpsprocess	Efterlevnad av LoU och nyttjande av ramavtal	6	 Bristande efterlevnad av LoU m fl lagat och förordningar samt brister gällande avtalstrohet	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
Bolagsstyrelsens mål: Bostadsförmedlingens verksamhet ska vara kostnadseffektiv och långsiktigt hållbar	Process för utbetalning och ändring av leverantörers fasta data	Återredovisning och markering-ändring av fasta data manuellt utförd betalning-beställning enligt	7	 Felaktig utbetalning görs	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		riktlinjekorrekt underlag						
	Processer för hantering av förtroendekänsliga områden	Rutiner gällande representation, resor och konferenser, bisysslor samt för att förebygga mutor och jäv.	8	Bostadssökande gynnas som en följd av mutor eller jäv	1. Osannolikt	5. Mycket allvarlig	5	Nej, endast VoR
9			Leverantör gynnas på ett olagligt sätt som en följd av mutor eller jäv	1. Osannolikt	5. Mycket allvarlig	5	Nej, endast VoR	
10			Regelbrott eller avvikelse från policy gällande representation, resor/konferenser eller bisyssla	1. Osannolikt	4. Allvarlig	4	Nej, endast VoR	
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna <i>Bolagsstyrelsens mål:</i> Bostadsförmedlingen ska säkerställa bolagets kompetensförsörjning och utveckla ett ledarskap präglat av kommunikation, tillit och mod.	Kompetensförsörjningsprocess	Insatser för kompetensförsörjning och -utveckling – ex. rekrytering, behålla personal, upphandla konsulter med rätt kompetens	11	Brister gällande tjänster och service p g a att rätt kompetens inte kan säkerställas	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Informations-säkerhet	Behörighets hantering	12	Ej behöriga får del av sekretesskyddade eller känsliga uppgifter om enskild person	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	
		Personuppgiftsbehandling	13	Bolagets behandling av personuppgifter leder till skada för de	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
				registrerade (kunder/anställda m fl.) såsom exempelvis röjande av personuppgifter som omfattas av sekretess, röjande eller bristande kontroll över känsliga personuppgifter eller annan betydande ekonomisk eller social nackdel				
<i>Bolagsstyrelsens mål:</i> Bostadsförmedlingen ska ha en god social och organisatorisk arbetsmiljö och sjukfrånvaron ska minska.	Process för systematiskt arbetsmiljöarbete	Fortlöpande arbetsmiljöarbete samt exempelvis genomgång av resultat från medarbetarundersökningen, framtagande av handlingsplan samt genomförande och uppföljning. Av skyddsronder – genomförande och uppföljning.	14	■ Betydande brister avseende arbetsmiljön, exempelvis att man inte känner sig delaktig, inte trivs på jobbet, för hög upplevd arbetsbelastning m m	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR