

Handläggare

Ewa Jungstedt Pilestål

Telefon:

Till

Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2022, Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd



Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	4
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan.....	16
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	16
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	16
2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö	17
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	17

Inledning

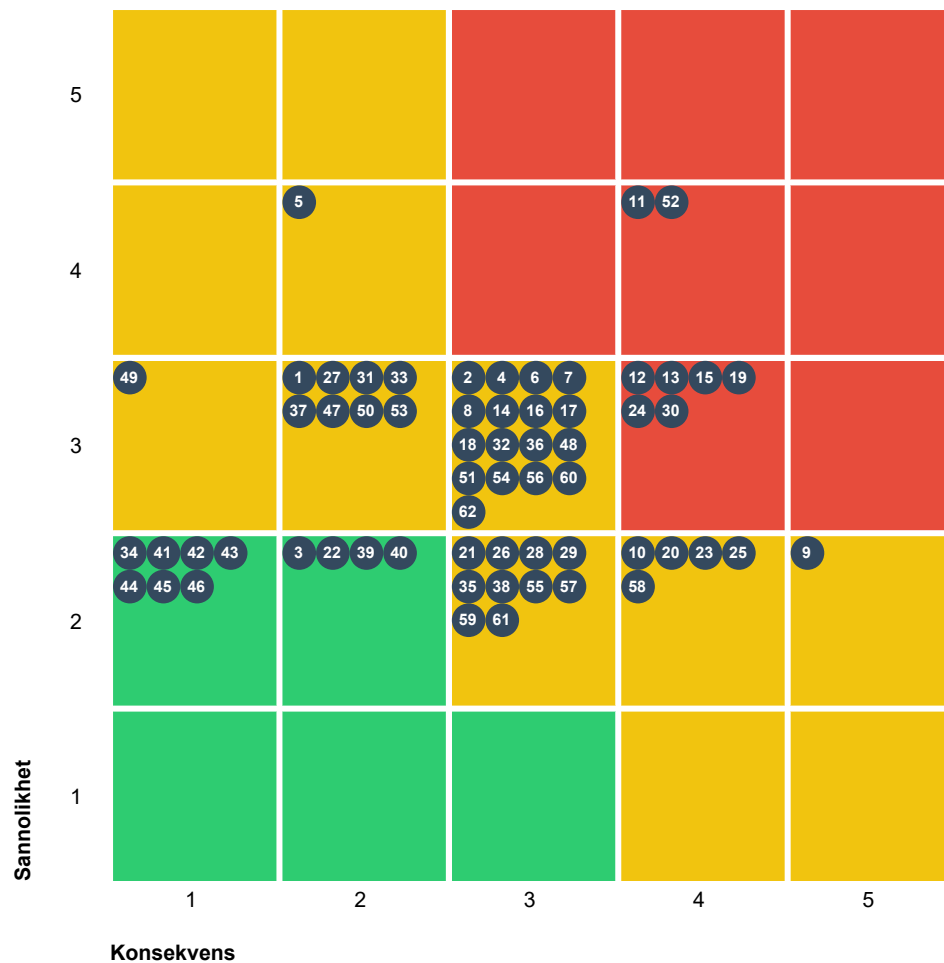
Enligt kommunallagen 6 kap. ska varje nämnd inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnden ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten i övrigt bedrivs på ett tillfredsställande sätt. Detsamma gäller när vården av en angelägenhet med stöd av kommunallagen 3 kap. 16 § har lämnats över till någon annan. Revisorenas uppgift är enligt kommunallagen 9 kap. 9 § att pröva om den kontroll som bedrivs är tillräcklig. Den interna kontrollen är en process som utförs av nämnd, förvaltningsledning och medarbetare. För att få ett väl fungerande arbete med internkontrollen fordras ett tydligt och regelbundet informationsflöde mellan medarbetare och ledning. Kommunikation är därför en viktig del i den interna kontrollen. Medarbetare behöver information om uppdrag, ansvar, förutsättningar och rutiner. Ledningen behöver information för att kunna styra, besluta, följa upp och omprioritera. Genom att ha bra och fungerande rutiner och kontroller kan fel och brister upptäckas i tidigt skede och förhindra allvarliga konsekvenser och oegentligheter i verksamheten. I stadens regler för ekonomisk förvaltning, i kapitlet om intern kontroll, framgår att nämnderna var och en inom sitt område ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för nämndens verksamhet. Nämnden ska ha ett system för intern kontroll och regler samt anvisningar för att upprätthålla en god intern kontroll. Stadsledningskontoret utfärdar tillämpningsanvisningar som fungerar som en vägledning för förvaltningarnas arbete med att utveckla formerna för uppföljning av den interna kontrollen. Utgångspunkten är Stockholms stads gemensamma struktur för arbetet med den interna kontrollen och som omfattar alla nämnder och följs upp på alla nivåer i organisationen.

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.

Väsentlighets- och riskanalys

I riskmatrisen nedan syns alla önskade 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 allvarig
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
1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svetskunskaper är kort	Introducera ungdomar till arbetsmarknaden genom feriejobb	Sprida information och uppmana verksamheter inom förvaltningen att ta emot feriearbetare	1	■ Antal platser för feriejobb motsvarar inte behoven	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Utreda och besluta om ekonomiskt bistånd	Alla aktuella hushåll har en aktuell planering mot självförsörjning	2	■ Aktuella hushåll kommer inte vidare till en egen försörjning	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Drift och underhåll av stadsdelsområdets offentliga miljöer	Kontroll av det drift- och underhållsarbete som entreprenören utfört. Vid behov påtalas brister under entreprenörsmöten eller via andra kommunikationskanaler. Stadens synpunktportal är ett annat utvärderingsverktyg, där invånarnas synpunkter på till exempel städning av parker utgör underlag som tas upp med ansvariga entreprenörer.	3	■ Synpunkter från synpunktportalen hamnar hos fel förvaltning och vidarebefordras inte till rätt förvaltning.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
	Förebygga otillåten påverkan	Arbetet mot otillåten påverkan omfattar hot, våld och	4	■ Medarbetare och chefer utsätts för hot, hat, våld eller otillåten påverkan i sin tjänsteutövning.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		<p>trakasserier mot anställda och sker inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Förvaltningen ska även värna de förtroendevalda när det gäller hot, våld och trakasserier. Inom ramen för samverkansöverenskommen med polisen finns otillåten påverkan med som ett stadsgemensamt och prioriterat område och frågan ingår därmed även i arbetet för förvaltningens lokala brottsförebyggande råd (BRÅ).</p>	5	■ Underrapportering.	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	Nej, endast VoR
	Ha kontroll på lägesbilden kopplad till brott	Trygghetsarbetet sker utifrån ett kunskapsbaserat	6	■ Allvarliga brott ökar	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	och trygghet i stadsdelsområdet	arbete och i enlighet med de strukturer som beskrivs i Trygghetsprogrammet och i samverkan med ett flertal aktörer, bland annat berörda fackförvaltningar, polisen och näringslivet samt i dialog med invånare och civilsamhället. Veckoavstämningar sker med polisen och med staden centralt. Samverkansöverenskommen med polisen innehåller några gemensamma prioriterade områden, både situationella och sociala insatser. Den är även ett styrdokument för arbetet i det lokala brottsförebyggande rådet (BRÅ). BRÅ kan även besluta om andra prioriterade områden.	7	■ Att otryggheten ökar	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	Ha tillräcklig andel legitimerade förskollärare i varje förskoleenhet (minst 33 procent)	Avdelning förskola följer kontinuerligt upp varje förskoleenhets förskollärartäthet.	8	■ Alla barn i förskolan får inte ta del av förskollärlädd undervisning	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Kända barnsäkerhetsrutiner	Information och diskussion om förskolans barnsäkerhetsrutiner	9	Barn och/eller personal skadas i verksamheten.	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Rättssäker handläggning	Biträdande enhetschefer säkerställer vid ärendesavstämningar att tidplaner och rättsprocess följs enligt lagstiftning.	10	Lagstiftning följs inte	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Upptäcka barn som behöver stöd av socialtjänsten	Genom utbildning, förbättrade rutiner och samverkan med mottagningsenheterna ska de öppna verksamheterna bli bättre på att göra orosanmälningar.	11	Berörda barn som har behov av stöd aktualiseras inte	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	
	Utföra insatser för vuxna	Planering av insatsernas utförande	12	De insatser som enskilda får är av låg kvalitet på grund av bristande kunskaper om målgruppen	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
	Utreda, fatta beslut och beställa insatser till vuxna	Utredning och beslut av insatser	13	Den enskilde får inte insatser som motsvarar behovet	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	Utföra insatser för äldre i ordinärt boende	Utföra insatser	14	Den enskilde får bristande kontinuitet i insatserna genom att hen träffar många olika medarbetare	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			15	Den enskilde riskerar sjukdom pga smitta i samband med utförande av insatser.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Utföra insatser i särskilt boende för äldre	Planering av insatsernas utförande	16	■ Den enskilde får inte insatserna utförda utifrån aktuella behov eftersom det saknas aktuell genomförandeplan	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Utföra insatser	17	■ Den enskilde får inte hälso- och sjukvårdsinsatser utifrån behov eftersom det saknas aktuell hälso- och sjukvårdsplan.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			18	■ Den enskilde får inte rätt paramedicinska insatser eftersom det saknas rehabplan.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			19	■ Den enskilde riskerar sjukdom pga smitta i samband med utförande av insatser.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
	Utreda, fatta beslut och beställa insatser för personer 65 år och äldre	1. Säkerställa verkställighet	20	■ Den enskilde får inte sina behov av insatser tillgodosedda	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		2. Ompröva och avsluta	21	■ Den enskilde får inte bistånd utifrån aktuella behov eftersom underlag för bedömning saknas i form av aktuell genomförandeplan	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	Samverkan med näringsliv	Samverkan bedrivs både inom ramen för platssamverkan och med att involvera privata byggaktörer i arbetet med att utveckla kommunala verksamhetslokaler.	22	■ Bristfälligt engagemang från involverade parter.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
			23	■ Projekt blir svårarbetade på grund av att det saknas upparbetade samarbetsformer och riktlinjer.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Utveckling av prognos- och planeringsarbetet	24	■ Behovet över- eller underskattas	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	Nej, endast VoR
	Socialt hållbar stadsutveckling	Verka för att stadsutvecklingen bidrar till att utjämna orättvisor och sociala skillnader i staden. Bland annat handlar det om att inom planarbeten identifiera viktiga platser för lokalbefolkningen och områden där större investeringar kan göra största möjliga nytta i arbetet med att utjämna socioekonomiska skillnader inom staden.	25	■ Socialt utsatta områden kan uppstå	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Ökat invånarinflytande över olika stadsutvecklingsprocesser.	Medborgardialoger	26	■ Underlag från medborgardialoger tas inte om hand på ett bra sätt	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	Säkerställa att verksamhetens transporter är hållbara	Enligt de mål och aktiviteter som formuleras i stadens miljöprogram	27	■ Brist på kännedom om klimat- och miljöhandlingsplanen inom organisationen	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö	Uppnå en sund inomhusmiljö i verksamhetens olika lokaler.	Genomföra åtgärder för att förbättra luft- och ljudmiljön i befintligt lokalbestånd.	28	■ Luft-, ventilations- och akustikåtgärder genomförs inte vilket leder till bristande ljudmiljö.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Vid nybyggnation ställs krav för att uppnå bästa möjliga ljus- och ljudmiljö.	29	■ Ljus- och ljudmiljön vid nybyggnation är inte tillräckligt god.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Vara rustad för att hantera extremväder	Genomföra kommande handlingsplan för klimatanpassning	30	■ Att förvaltningen inte är förberedd på konsekvenserna av extremväder, till exempel extrem värmebölja eller skyfall	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Anmälan av delegationsbeslut	Anmälningsförfaran det vid beslut på delegation	31	■ Nämnden får inte information om vilka delegationsbeslut som har tagits	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Budgetföljsamhet	Budgetuppföljning och månadsprognos	32	■ Att förvaltningen har avvikelser mot budget per verksamhetsområde men framförallt på hela förvaltningens prognos och resultat	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Hantering av betalkort	Betalkort används för betalning när faktura inte kan användas	33	■ Att betalkort används i ett felaktigt syfte och där avtal inte finns	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
			34	■ Risk för oegentligheter vid användning av betalkort	2. Mindre sannolikt	1. Försumbar	2	Nej, endast VoR
	Kris- och katastrofberedskap	Arbeta utifrån den lokala krisberedskapsplan en vid kris	35	■ Att den lokala krisberedskapsplanen inte är aktuell eller inte följs	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Ha beredskap och organisation via Resursgruppen för psykosocialt omhändertagande vid en allvarlig händelse i stadsdelsområdet	36	■ Brist på stödpersoner i resursgruppen	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Krisledningens organisation, aktivering och uppföljning	37	■ Hela eller delar av krisledningen saknar information om lägesbilden	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
			38	■ Krisledning är oövad	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			39	■ Krisledningen aktiveras inte vid en större händelse	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
			40	■ Möjlighet ges ej för de inblandade att samtala om vad de varit med om vilket leder till att erfarenhet inte återförs	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Attest av moms	Dra rätt moms vid representation	41	■ Förvaltningen drar mer moms på representation än tillåtet	2. Mindre sannolikt	1. Försumbar	2	Nej, endast VoR
		Följa rutinen för utgående moms	42	■ Rutinen följs inte och förvaltningen redovisar fel moms	2. Mindre sannolikt	1. Försumbar	2	Nej, endast VoR
		Ingen bidragsmoms på köp från andra förvaltningar, kommuner och regioner	43	■ Förvaltningen drar momsersättning på fakturor från andra kommuner och regioner	2. Mindre sannolikt	1. Försumbar	2	Nej, endast VoR
		Ingen moms på försöks- och träningslägenheter	44	■ Förvaltningen drar moms på försöks- och träningslägenheter	2. Mindre sannolikt	1. Försumbar	2	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Inte dra mer än 50 procent moms på leasing- och hyrbil	45	Förvaltningen drar mer än 50 procent moms på leasing- och hyrbilar	2. Mindre sannolikt	1. Försumbar	2	Nej, endast VoR
	Diarieföring av handlingar	Inkommande handlingar registreras och diaries utifrån hanteringsanvisningar	46	Handlingar diaries för sent eller inte alls	2. Mindre sannolikt	1. Försumbar	2	Nej, endast VoR
47			Handlingar går inte att återsöka	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR	
48			Handlingar som ska bevaras gallras av misstag eller förvaras i t.ex. Outlook i strid med GDPR	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
		Upprättade handlingar registreras och diaries utifrån hanteringsanvisningar	49	Handlingar diaries för sent eller inte alls	3. Möjlig	1. Försumbar	3	Nej, endast VoR
50			Handlingar går inte att återsöka	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR	
51			Handlingar som ska bevaras gallras av misstag eller förvaras i t.ex. Outlook i strid med GDPR	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
	Följsamhet till ingångna avtal	Regelbunden uppföljning av ingångna avtal	52	Leverantör presterar inte i enlighet med avtal.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	
	Förebygga fusk och oegentligheter i välfärden	Granska felaktiga utbetalningar	53	Felaktiga utbetalningar på felaktiga grunder genomförs	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Säkerställa att rätt stöd går till rätt person i rätt syfte	54	Beslut fattas och fel stöd går ut till fel person	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Utbildning av chefer och medarbetare om fusk och oegentligheter i välfärden	55	■ Fusk eller oegentligheter uppstår	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Inköp och avtalstrohet	Inköp sker i enlighet med avtal	56	■ Inköp sker utanför avtal	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Löneutbetalning	Säkerställa att löneutbetalningar stämmer med löneunderlag	57	■ Felaktig löneutbetalning	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetsadministration i sociala system	58	■ Felaktiga behörigheter ligger kvar i systemet	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
59			■ Kontroller genomförs inte	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
Föra register över behandlingar av personuppgifter		60	■ Förvaltningen saknar kontroll över alla behandlingar av personuppgifter som sker i förvaltningen.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
		61	■ Personuppgifter hanteras i strid med dataskyddslagstiftningen.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
Klassning av informationstillgångar inom förvaltningens verksamhetsprocesser		62	■ Informationsklassningar genomförs inte enligt plan	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	

Internkontrollplan

1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Upptäcka barn som behöver stöd av socialtjänsten	Genom utbildning, förbättrade rutiner och samverkan med mottagningsenheten ska de öppna verksamheterna bli bättre på att göra orosanmälningar.	Mottagningsenheten för statistik över orosanmälningar.	■ Berörda barn som har behov av stöd aktualiseras inte 16	Under 2022 ska kunskapshöjande aktiviteter ha skett
Utföra insatser för vuxna	Planering av insatsernas utförande	Egenkontroll av genomförandeplan samt säkerställa kompetens i verksamheten	■ De insatser som enskilda får är av låg kvalitet på grund av bristande kunskaper om målgruppen 12	Uppföljning sker systematiskt. Vid avvikelser tar verksamheterna fram åtgärder i samband med tertialuppföljning.
Utreda, fatta beslut och beställa insatser till vuxna	Utredning och beslut av insatser	Aktgranskningar som säkerställer en rättssäker handläggning	■ Den enskilde får inte insatser som motsvarar behovet 12	Uppföljning sker systematiskt. Vid avvikelser tar verksamheterna fram åtgärder i samband med tertialuppföljning.

1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Utföra insatser för äldre i ordinärt boende	Utföra insatser	Kontroll av följsamhet basala hygienrutiner samt aktuella rekommendationer	■ Den enskilde riskerar sjukdom pga smitta i samband med utförande av insatser. 12	De systematiska kontrollerna följs upp i avdelningens ledningsgrupp i samband med resultatdialoger. Dessa genomförs tre gånger om året.
Utföra insatser i särskilt boende för äldre	Utföra insatser	Kontroll av följsamhet basala hygienrutiner samt aktuella rekommendationer	■ Den enskilde riskerar sjukdom pga smitta i samband med utförande av insatser. 12	De systematiska kontrollerna följs upp i avdelningens ledningsgrupp i samband med resultatdialoger. Dessa genomförs tre gånger om året.



2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Vara rustad för att hantera extremväder	Genomföra kommande handlingsplan för klimatanpassning	Uppföljning i samband med tertialrapport 1 och 2 samt verksamhetsberättelse	■ Att förvaltningen inte är förberedd på konsekvenserna av extremväder, till exempel extrem värmebölja eller skyfall 12	Följer upp i tertialrapport 2 och i verksamhetsberättelsen

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Följsamhet till ingångna avtal	Regelbunden uppföljning av ingångna avtal	Kontroll att respektive avtalsansvarig regelbundet följer upp ingångna avtal.	■ Leverantör presterar inte i enlighet med avtal. 16	Insamling och analys. Inkomna avvikelser rapporteras.