

## Uppföljning av intern kontroll 2024, kommunstyrelsen

## Bedömning av nämndens interna kontroll

 Tillräcklig

### Analys

Kommunstyrelsen bedömer att den interna kontrollen under år 2024 har varit tillräcklig. Kontrollaktiviteter utifrån kommunstyrelsens internkontrollplan och åtgärder utifrån väsentlighets- och riskanalys har genomförts och följts upp. Åtgärder som vidtagits utifrån kontrollaktiviteter och uppföljningen under året har bland annat varit avstämningar och kommunikation.

## Uppföljning av nämndens internkontrollplan

### Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

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

##### Process: Hantering av inköp, representation och tjänsteresor

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Förebyggande arbete mot förtroendeskadligt beteende i syfte säkerställa att inköp, representation och tjänsteresor görs inom ramen för gällande regelverk och delegationsordning	Kontroll av att inköp följer beslutade beloppsgränser och attesträttigheter	Granskning av fakturor över 9 mnkr  <b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b> Alla fakturor över 9 mnkr utanför inköpssystemet är korrekt attesterade enligt delegationsordning.
	Löpande stickprovskontroller och granskning av leverantörsfakturor avseende representation och resor i tjänsten.	Granskning av fakturor utifrån efterlevnad av regler och riktlinjer kring representation och gåvor  <b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b> Stickprov av representationsfakturor har genomförts. Mindre avvikelser har kommunicerats till berörda personer och fakturorna har kompletterats respektive korrigerats i efterhand.
		Granskning av resefakturor utifrån efterlevnad av regler och riktlinjer  <b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b> Stickprov av resefakturor har genomförts. Mindre avvikelser har kommunicerats till berörda personer och fakturorna har kompletterats respektive korrigerats i efterhand.

### 3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

#### Process: Inköp och avtalstrohet

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Inköp görs från avtalade leverantörer	Kontroll att stadsledningskontorets inköp sker från avtalade leverantörer samt att fakturerade belopp överensstämmer med avtal	<p>Granskning av underlag avseende inköpsfakturor</p> <p><b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b> Stickprovskontroller görs löpande för att säkerställa att inköp gjorts enligt regelverk och att avtalade villkor och priser är korrekta. Mindre avvikelser gällande formalia har kommunicerats till berörda och korrigerats vid behov.</p>

#### Process: Systematiskt informationssäkerhetsarbete

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Behörighetshantering	Behörighetskontroll	<p>Uppföljning av rutinen för behörighetshantering</p> <p><b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet</b> En uppmaning har skickats till samtliga objektägare om att se över och följa upp sina personuppgiftsbiträdesavtal, informationsklassning, riskanalys och kontinuitetsplaner och penetrationstester. Samtliga objektägare har också blivit ombedda att se över och återkoppla till stadsledningskontorets informationssäkerhetssamordnare kring sin dokumenterade rutin för behörighetshantering. Uppföljning kommer att göras att samtliga objektägare återkommer med svar på utskickade uppmaningar och frågor.</p>