Fastighets- och servicenämnden | TJÄNSTEUTLÅTANDE | FSN 2019-0205
FSN 2019-0007

Serviceförvaltningen

Fastighets- och
servicenämnden

Delårsrapport januari – augusti 2019 för fastighets- och servicenämnden avseende serviceförvaltningen inklusive helårsprognos samt internkontrollplan 2019

Ärendebeskrivning

Delårsrapport januari – augusti 2019 för fastighets- och servicenämnden avseende serviceförvaltningen inklusive helårsprognos samt internkontrollplan 2019.

Beslutsunderlag

Serviceförvaltningens tjänsteutlåtande
Delårsrapport per augusti 2019 för fastighets- och servicenämnden avseende serviceförvaltningen
Plan för intern kontroll 2019 för fastighets- och servicenämnden avseende serviceförvaltningen
Plan för intern kontroll 2019, delårsuppföljning för fastighets- och servicenämnden avseende serviceförvaltningen

Förslag till beslut

Fastighets- och servicenämnden beslutar följande.

1. Delårsrapport per augusti 2019 för fastighets- och servicenämnden avseende serviceförvaltningen godkänns.

2. Plan för intern kontroll 2019 för fastighets- och servicenämnden avseende serviceförvaltningen godkänns.

3. Plan för intern kontroll 2019, delårsuppföljning för fastighets- och servicenämnden avseende serviceförvaltningen godkänns.

Förvaltningens förslag och motivering

Överväganden

Serviceförvaltningens resultat per den sista augusti uppgår till 19,3 miljoner kronor jämfört med budgeterat 0 kronor. SF IT:s andel var 2,0 miljoner kronor, Berga naturbruksgymnasiums andel var -5,6 miljoner kronor. Övrig verksamhet inom serviceförvaltningen visar på ett positivt resultat med

22,9 miljoner kronor, främst beroende på förskjutning i tid inom projekt Samlokalisering.

Periodens intäkter understiger budget med 27 miljoner kronor, motsvarande drygt 3 procent.

Verksamhetens totala kostnader uppgår till 764 miljoner kronor jämfört med budgeterat 811 miljoner kronor. Bemanningskostnaden ligger 27 miljoner kronor under budget, 261 miljoner kronor jämfört med en budget på 288 miljoner.
Periodens avskrivningar ligger 22 miljoner kronor lägre än budgeterat. Utfallet är 122 miljoner kronor jämfört med budgeterat 144 miljoner kronor.

Prognosen för årets resultat uppgår till nollresultat. Både intäkter och kostnader beräknas ligga under budgeterad nivå med 56 miljoner kronor. Intäkterna beräknas minska jämfört med budget främst vad gäller leverans av it-arbetsplatser men också nätleverans till NKS. Samtidigt minskar även bemannings- och avskrivningskostnaderna.

Investeringarna uppgår till 114 miljoner kronor, vilket motsvarar en upparbetningsgrad på 30 procent. Årets prognos uppgår till 301 miljoner kronor.

En plan för intern kontroll har tagits fram och en delårsuppföljning har gjorts. Riskanalysen har utifrån nämndens ansvar för serviceverksamheten identifierat nio risker varav sju anses väsentliga och ingår i intern kontrollplan för 2019. För dessa risker finns kontrollmoment och åtgärder planerade. Uppföljning av riskerna framgår av intern kontrollplan. I det pågående arbetet med att bygga upp serviceförvaltningen kommer intern styrning och kontroll att integreras i förvaltningens ledningsprocess.

Ekonomiska konsekvenser
Besluten har inga ekonomiska konsekvenser.

Ola Fagerstedt
Förvaltningschef

Beslutsexpediering:
Akt
Klicka här för att fylla i vilka beslutet ska skickas till

Region Stockholm

Diarienummer
FSN 2019-0205

Fastighet och servicenämnden/Serviceförvaltningen

Delårsrapport

Augusti 2019

Innehållsförteckning

1 Inledning 3
1.1 Väsentliga händelser 3

2 Styrning och ledning 4
2.1 Mål 5
2.1.1 Långsiktigt hållbar ekonomi 5
2.1.2 En hållbar region Stockholm 5
2.1.3 Region Stockholm ska vara en attraktiv arbetsgivare 6
2.2 Intern kontroll 6
2.2.1 Arbetet med intern kontroll 6
2.2.2 Resultat och analys från riskbedömningen 6
2.2.3 Försäkran 6
2.3 Anmodan 7

3 Verksamhet 8
3.1 Verksamhetsförändringar 8

4 Ekonomi 9
4.1 Resultat 10
4.1.1 Personalkostnader inklusive inhyrd personal 13
4.2 Åtgärdsprogram för en ekonomi i balans 13
4.3 Investeringar 14

5 Personal och kompetensförsörjning 15
5.1 Bemanning 15

6 Risker och möjligheter 16

7 Ledningens åtgärder 17

8 Nämnd-/styrelsebehandling 18

1 Inledning

Serviceförvaltningens resultat per den sista augusti uppgår till 19,3 miljoner kronor jämfört med budgeterat 0 kronor. SF IT:s andel var 2,0 miljoner kronor, Berga naturbruksgymnasiums andel var -5,6 miljoner kronor. Övrig verksamhet inom serviceförvaltningen visar på ett positivt resultat med 22,9 miljoner kronor, främst beroende på förskjutning i tid inom projekt Samlokalisering.

Periodens intäkter understiger budget med 27 miljoner kronor, motsvarande drygt 3 procent.

Verksamhetens totala kostnader uppgår till 764 miljoner kronor jämfört med budgeterat 811 miljoner kronor. Bemanningskostnaden ligger 27 miljoner kronor under budget, 261 miljoner kronor jämfört med en budget på 288 miljoner.

Periodens avskrivningar ligger 22 miljoner kronor lägre än budgeterat. Utfallet är 122 miljoner kronor jämfört med budgeterat 144 miljoner kronor.

Prognosen för årets resultat uppgår till nollresultat. Både intäkter och kostnader beräknas ligga under budgeterad nivå med 56 miljoner kronor. Intäkterna beräknas minska jämfört med budget främst vad gäller leverans av it-arbetsplatser men också nätleverans till NKS. Samtidigt minskar även bemannings- och avskrivningskostnaderna.

Investeringarna uppgår till 114 miljoner kronor, vilket motsvarar en upparbetningsgrad på 30 procent. Årets prognos uppgår till 301 miljoner kronor.

1.1 Väsentliga händelser

Samtliga planerade strategiska IKT-projekt (informations- och kommunikationsteknik) för vården inom Region Stockholm pågår. SF IT ansvarar för leveranssamordningen av nätverksleveranserna till Karolinska Universitetssjukhuset, Södersjukhuset och Danderyds sjukhus samt till samlokaliseringsprojektet.

Under perioden har den första fasen av det av regionledningskontoret initierade projektet "Nytt avtal RS och FSN" – Regiongemensamma IT-tjänster slutförts. En översyn av tjänsteutbudet har genomförts för att skapa tydlighet och transparens kring tjänsterna. Det reviderade tjänsteutbudet, nya tjänster och principer för kostnadsfördelning ska implementeras verksamhetsåret 2020 och är en förutsättning i budget 2020. Nästa fas i implementeringen av RIT övergår i nytt projekt vid namn ”Lyftet”. Under september kommer projekt Lyftet att genomföra planering av höstens arbete.

Antalet elever vi Berga naturbruksgymnasium har inför skolstarten ökat med 40 elever, och uppgår nu till 185 stycken.

Ny förvaltningschef tillträdde den 1 augusti, vidare har chef för SF IT samt chef för Upphandling rekryterats.

2 Styrning och ledning

2.1 Mål

2.1.1 Långsiktigt hållbar ekonomi

Ett resultat i balans

Uppdrag från Regionfullmäktige

Pågående enligt plan — **Tillse att budget finns för genomförandet av samlokalisering**

LS 2016-1489 Löpande

Kommentar

Arbete med kravställning och förberedelser går enligt plan, vilket innebär att det i nuläget finns tillräckligt med budgetmedel och resurser för det.

Avslutad — **Framtida hyres- och servicemodell för samlokaliserade lokaler**

LS 2016-1489 Löpande

Kommentar

Principer för hyres- och servicemodell är framtagna. Hyres- och servicemodellen implementeras i sin helhet 1 januari 2020.

2.1.2 En hållbar region Stockholm

Skattepengar ska frigöras till kärnverksamhet

Uppdrag från Regionfullmäktige

Pågående enligt plan — **Avtal mellan regionstyrelsen och fastighets- och servicenämnden om dess uppdrag, mål och leverans av it-tjänster**

LS 2017-1455 Budget 2019 för Region Stockholm – Budgetuppdrag

Kommentar

Uppdraget blir klart under hösten

Avslutad — **Utföra tjänster inom it-service**

LS 2017-1455 Budget 2019 för Region Stockholm - Budgetuppdrag

Kommentar

Uppdraget ingår i det löpande arbetet.

Pågående med avvikelse — **Utse innovationsansvarig**

LS 2017-1455 Budget 2019 för Region Stockholm - Budgetuppdrag

Kommentar

Serviceförvaltningen är under uppbyggnad. Rekrytering planeras

Pågående med avvikelse — **Avsätta medel för utveckling, innovation och förnyelse**

LS 2017-1455 Budget 2019 för Region Stockholm - Budgetuppdrag

Kommentar

Planering påbörjad för detta ändamål

2.1.3 Region Stockholm ska vara en attraktiv arbetsgivare

Region Stockholm - attraktiv arbetsgivare

Uppdrag från Regionfullmäktige

Pågående enligt plan	**Samlokalisering av centrala förvaltningarna**

LS 2016-1489 Löpande

Kommentar

Pågår enligt plan.

Första flytt sker i september 2019, i Lindhagen. Därefter sker flyttar under fjärde kvartalet 2019, hela 2020 och sista flytten tidigt under 2021. Projektorganisationen planeras vara avvecklad till halvårsskiftet 2020 och återstående flyttar hanteras av verksamhetsområde Facility management inom serviceförvaltningen.

2.2 Intern kontroll

2.2.1 Arbetet med intern kontroll

Den interna kontrollen utgår från Region Stockholms policy för intern kontroll (LS 1303-0431) och syftar till att verksamheten bedrivs i linje med regionens samt nämndens mål och styrdokument. Fastighets- och servicenämnden följer regionens modell och den interna kontrollen är en integrerad del av det vardagliga arbetet.

Riskanalys genomförs för de riskfaktorer som bedöms kunna påverka möjligheterna att nå uppsatta mål.

Nämnden ansvarar för den interna kontrollen inom verksamhetsområdet med utgångspunkt i beslut fattade av regionfullmäktige och regionstyrelsen.

Förvaltningschefen ansvarar för att i enlighet med policy för intern kontroll utforma konkreta och verksamhetsspecifika styrdokument för att upprätthålla en god internkontroll. Förvaltningschefen rapporterar löpande till nämnden hur den interna kontrollen fungerar. Nämnden utvärderar kontinuerligt den information som förvaltningsledningen lämnar. Arbetet omfattar bland annat att säkerställa att åtgärder vidtas rörande de brister och förslag till åtgärder som framkommit vid den interna kontrollen.

Granskning av att kontrollmoment och planerade åtgärder genomförs utförs av kontrollansvarig. Uppföljning/granskning av åtgärder dokumenteras i den interna kontrollplanen och redovisas för nämnden.

2.2.2 Resultat och analys från riskbedömningen

Riskerna värderades i en övergripande riskanalys som låg till grund för den interna kontrollplanen. Värdering av riskerna genomfördes av förvaltningens ledningsgrupp. För varje risk framgick riskbeskrivning och konsekvens. Riskerna bedömdes utifrån sannolikhet och konsekvens. Nämnden beslutade om den interna kontrollplanen.

Riskanalysen identifierade nio (9) risker varav sju (7) anses väsentliga och ingår i intern kontrollplan för 2019. Till varje risk finns kontrollmoment och/eller begränsande åtgärder specificerade.

Åtgärder och kontroller för att begränsa/minska konsekvenser av identifierade risker i intern kontrollplan följs upp löpande av respektive riskägare och granskas av kontrollansvarig/risksamordnare i samband med verksamhetsuppföljning (delår och helår). Eventuella brister rapporteras till ledningsgruppen för vidare hantering av respektive riskägare.

2.2.3 Försäkran

2.3 Anmodan

Anmodan

Pågående enligt plan

Regionstyrelsen anmodar samtliga nämnder och bolag att fortsatt säkerställa åtgärder för att minska konsultkostnader och att intensifiera arbetet med att skifta ut konsulter.

RS 2018-1077

Delår 2019

Åtgärdsprogram initierat inom SF IT Arbetet följs löpande. Övriga verksamheter har mycket lågt konsultanvändande

Pågående enligt plan

Regionstyrelsen anmodar de nämnder och bolag med en investeringsverksamhet att intensifiera arbetet med styrning och uppföljning av investeringar genom att proaktivt och löpande arbeta med kvalitetssäkring av investeringarnas prognoser. Status, avvikelser och risker följs upp i landstingets tertial-, delårs- och årsrapportering.

RS 2018-1077

Delår 2019

Arbete med att följa investeringar pågår enligt plan. Serviceförvaltningens investeringsvolymer 2019 är mer omfattande under året och vi följer planen

Pågående enligt plan

Regionstyrelsen anmodar samtliga nämnder och bolag att ytterligare intensifiera sitt arbete med att integrera informations- och it-säkerhet i sina verksamhetsprocesser och att ha ett tydligt fokus på att åtgärda identifierade avvikelser beträffande styrning, ledning och regelefterlevnad inom området.

RS 2018-1077

Delår 2019

Rekrytering pågår av informationssäkerhetssamordnare och beräknas vara klart inom kort

Ej påbörjad

Regionstyrelsen anmodar samtliga nämnder och bolag att ytterligare intensifiera sitt arbete med säkerhet och krisberedskap.

RS 2018-1077

Delår 2019

Verksamheten är under uppbyggnad och arbete pågår mellan RLK Strategisk it och Serviceförvaltningen.

3 Verksamhet

3.1 Verksamhetsförändringar

Verksamheten inom serviceförvaltningen befinner sig i ett uppbyggnadsskede. Verksamhetsområdena Serviceförvaltningen IT (SF IT) och Berga naturbruksgymnasium (Berga) har under våren 2019 överförts till fastighets- och servicenämnden (FSN) från regionstyrelsen.

Per den 1 juni ingår även verksamheterna Upphandling, Digital kommunikation och Facility Management (FM) i serviceförvaltningens verksamhet, omfattande cirka 75 personer.

4 Ekonomi

Resultatet per den sista augusti uppgår till 19,3 miljoner kronor. Årets prognos beräknas fortsatt till nollresultat.

Ett nytt avtal med Microsoft omfattar en utökning av funktionalitet vad avser IT-säkerhet och mobilitet för användarna. Införandet av detta avtal och Windows 10 innebär en ökad kostnad för IT-arbetsplatser.

Under hösten kommer två större projekt att genomföras inom IT-arbetsplats: Office 365/Teams samt nytt Active Directory (AD) för Regionen. Projekten finansieras av Strategisk IT på regionledningskontoret.

SF IT är helt tjänstefinansierad. Det finns dock vissa licenskostnader inom Integration inte är fullt finansierade. Ett arbete pågår för att utöka tillhandahållandet av säkra integrationstjänster och därmed också lösa de icke finansierade kostnaderna.

Ett utökat antal elever på Berga innebär intäkter med cirka 32 miljoner kronor på helårsbasis, varav knappt 3 miljoner kronor avser innevarande år. Det utökade elevantalet har kunnat hanteras med en utökning av antalet anställda med endast en halv tjänst. Därutöver har elevhem rustats upp och nya datorer har köpts in.

I samlokaliseringens ursprungliga plan låg planerat projektavslut tidigt under 2020. Projektets komplexitet och omfattning har lett till att tidplanen har förlängts och projektavslut senarelagts. Totalt ligger kostnader inom ram, men förbrukningen skjuts framåt. Under 2019 är prognosen 31 miljoner kronor jämfört med budget 42 miljoner kronor.

4.1 Resultat

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Sålda primärtjänster	19	17	2	13,8 %	30	25	5
Försäljning av IT-tjänster	717	784	-67	3,6 %	1 093	1 176	-83
Uthyrning av lokaler	3	1	2	23,3 %	4	2	2
Försäljning övriga tjänster	0	1	-1	-16,2 %	1	1	0
Erhållna bidrag	29	1	28		44	44	0
Övriga bidrag							
Övriga intäkter	15	7	8		30	11	19
Verksamhetens intäkter	**784**	**811**	**-27**	**9,9 %**	**1 202**	**1 258**	**-56**
Personalkostnader inkl inhyrd personal	-261	-288	27	10,5 %	-410	-433	23
Material och varor	-7	-6	-1	4,9 %	-11	-9	-2
Lokal- och fastighetskostnader	-33	-35	2	6,6 %	-68	-52	-16
IT- och telekostnader	-317	-327	10	7,2 %	-478	-491	13
Övriga kostnader	-27	-11	-16	-27,7 %	-45	-58	13
Verksamhetens kostnader	**-644**	**-667**	**23**	**6,3 %**	**-1 012**	**-1 042**	**30**
Avskrivningar	-122	-144	22	38 %	-191	-216	25
Finansnetto	2	0	2		2	0	2
Resultat**	**19,3**	**0**	**19,3**		**0**	**0**	**0**

* mkr
** Omställningskostnader inklusive avskrivningskostnader

Utfall i jämförelse med budget

Serviceförvaltningens ackumulerade resultat uppgick till 19,3 miljoner kronor efter åtta månader 2019. SF IT:s andel var 2,0 miljoner kronor och Berga naturbruksgymnasium var -5,6 miljoner kronor. Övrig verksamhet inom serviceförvaltningen visar på ett positivt resultat med 22,9 miljoner kronor, främst beroende på förskjutning av kostnader inom samlokaliseringsprojektet.

För SF IT uppstod det negativa resultatet främst under februari och mars. Under augusti har resultatet förbättrats. Sedan julibokslutet har SF IT:s resultat ökat med ca 13 miljoner kronor.

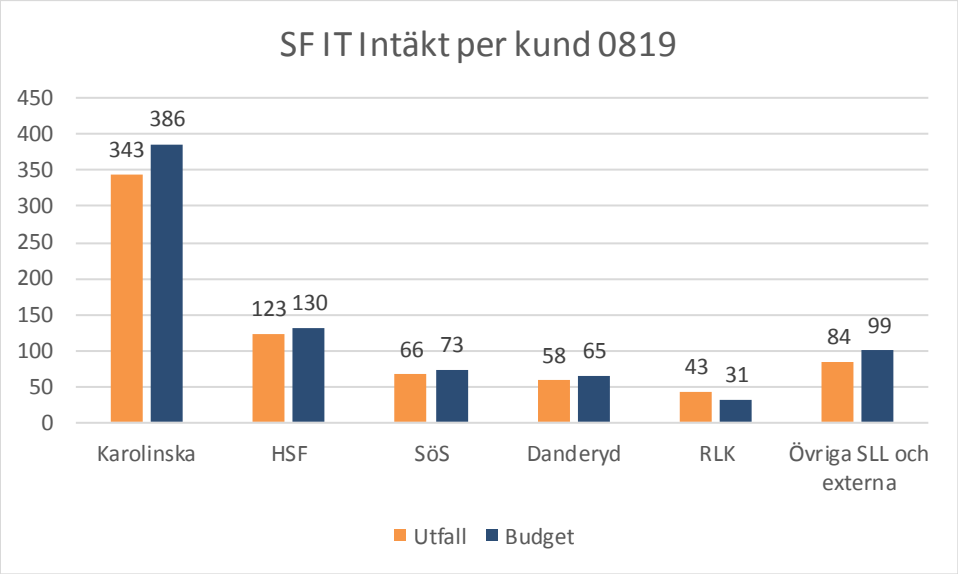
Utfallet för Berga naturbruksgymnasium har utvecklats positivt sen förra månadsbokslutet, med en förbättring från -7,7 miljoner kronor till -5,6 miljoner kronor.

Serviceförvaltningens intäkter avser främst försäljning av it-tjänster. Totalt uppgick intäkterna till 784 miljoner kronor efter åtta månader, varav it-tjänsternas del var 717 miljoner kronor. Resterande intäkter avser skolelevpengar vid Berga naturbruksgymnasium, anslag för genomförandet av samlokaliseringsprojektet samt intäkter avseende de i juni överförda verksamheterna.

Totalt ligger de ackumulerade intäkterna för serviceförvaltningen cirka 27 miljoner kronor, 3,3 procent, under budget per den sista augusti.

För SF IT var avvikelsen 66 miljoner kronor, bland annat beroende på lägre intäkt för nätleveransen till NKS. Avtalet skrevs om efter budgetläggning, som följd av förändrad omfattning. Kostnaderna har reducerats i motsvarande omfattning. Budgetavvikelsen för nätleveransen är per den sista augusti cirka 18 miljoner kronor.

Därutöver nådde SF IT inte upp till planerad produktion, exempelvis när det gäller it-arbetsplatser. Även vidarefakturering avseende applikationsutveckling från Tieto för hälso- och sjukvårdsförvaltningen sjönk på både intäkts- och kostnadssidan. Intäktsavvikelserna för SF IT avsåg framförallt första tertialet, därefter tangerar intäkterna budget.



SF IT:s största kund är Karolinska Universitetssjukhuset, där försäljningen hittills uppgått till 343 miljoner kronor efter åtta månader. Övriga helkunder är Södersjukhuset, Danderyds sjukhus, hälso- och sjukvårdsförvaltningen (HSF) och regionledningskontoret (RLK).

Intäkterna för Berga ligger i nivå med budget.

Övriga verksamheter har intäkter som täcker kostnaderna.

Serviceförvaltningens kostnader inklusive avskrivningar uppgick till 764 miljoner kronor, varav 716 miljoner kronor avsåg SF IT. Kostnaderna var lägre än budgeterat främst när det gäller bemanning och avskrivningar.

Personalkostnader inklusive inhyrd personal understeg budget med 27 miljoner kronor efter åtta månader. Merparten av avvikelsen avsåg SF IT. SF IT har hittills inte kunnat rekrytera enligt plan, vilket är orsak till denna avvikelse.

Personalkostnaderna för Berga överskrider budget till följd av ökade lönekostnader i samband med lärarlönelyftet, samt att svårigheten att rekrytera personal, främst lärare, leder till viss löneglidning.

Övriga kostnader överskrider budget med 16 miljoner kronor i perioden. Dessa kostnader vidarefaktureras dock inom ramen för tjänsteförsäljningen inom SF IT.

Kostnader för reparation och underhåll av maskiner och inventarier vid Berga under inledningen av året gör att kostnaderna ligger högre än budgeterat.

Kostnader för avskrivningar minskar med 22 miljoner kronor jämfört budget. En bidragande orsak är att investeringstakten är lägre än planerat när det gäller nät, lagring och servrar. De större inköpen görs framåt i höst.

Samlokaliseringen har kostat mindre än planerat. Kostnaderna uppgår till 4 miljoner kronor jämför med budgeterat 28 miljoner kronor, en positiv avvikelse på 24 miljoner kronor per den sista augusti. Projektet är förskjutet i tid och vissa kostnader kommer att förskjutas till 2020.

Prognos i jämförelse med budget

Resultatprognosen för serviceförvaltningen för helåret uppgår fortsatt till 0 miljoner kronor. Både intäkter och kostnader beräknas ligga under budgeterad nivå med 56 miljoner kronor.

Intäkterna för SF IT beräknas minska avseende nätleverans till NKS och leveransen av it-arbetsplatser. Samtidigt minskar även bemannings- och avskrivningskostnaden, p.g.a. förseningar för rekryteringar och investeringar. SF IT beräknas gå med nollresultat.

Bergas prognos pekar på ett underskott på 7,5 miljoner kronor. Ökade intäkter till följd av ökat elevantal under hösten innebär en förbättring med 2,5 miljoner kronor av det prognostiserade årsresultatet.

Övriga verksamheter beräknas få ett överskott, främst beroende på att kostnaden för samlokaliseringsprojektet är framskjutet. Samtidigt som verksamhetsanslaget utbetalas enligt plan.

4.1.1 Personalkostnader inklusive inhyrd personal

Personalkostnad inkl inhyrd personal*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Summa personalkostnader	**-208,4**	**-226,8**	**18,4**	**8,2 %**	**-331,7**	**-340,2**	**8,5**
förändring sem- och löneskuld	5,3	-0,1	5,4	36,3 %	0,8	-0,1	0,9
lönekostnad	-145,6	-150,6	5	8,4 %	-222,1	-226	3,9
- varav övertid	*-1,9*	*-0,1*	*-1,8*	*-22,5 %*	*-1,8*	*-0,1*	*-2*
- varav sjuklönekostnad	*-2*	*-0,1*	*-1,9*	*-24,8 %*	*-1,9*	*-0,1*	*-1,8*
PO-pålägg	-65,3	-70,7	5,4	8,6 %	-104,1	-106,1	2
Övriga personalkostnader	**-3**	**-5**	**2**	**39,6 %**	**-6**	**-8**	**2**
Inhyrd personal	**-52,5**	**-61,7**	**9,2**	**20,4 %**	**-78,3**	**-92,5**	**14,2**
Personalkostnad inkl inhyrd personal	**-260,9**	**-288,4**	**27,5**	**10,5 %**	**-410**	**-432,7**	**23**

Utfall i jämförelse med budget

Serviceförvaltningens bemanningskostnad, dvs egen personal plus inhyrd bemanning och linjekonsulter, sjönk med drygt 27 miljoner kronor till 261 miljoner kronor, jämfört med budgeterad kostnad om 288 miljoner kronor. Kostnaderna för inhyrd personal ligger per den sista augusti 15 procent, drygt 9 miljoner kronor, under budget.

Prognos i jämförelse med budget

Prognosen för personal- och bemanningskostnader beräknas ligga 23 miljoner kronor under budget vid årets slut och beräknas totalt uppgå till 410 miljoner kronor. SF IT har sänkt sin prognos samtidigt som de tillkommande verksamheterna på serviceförvaltningen innebär ökade kostnader. Dessa var ej budgeterade.

4.2 Åtgärdsprogram för en ekonomi i balans

Ett åtgärdsprogram initierades under våren inom SF IT för att nå beslutad budget. En översyn av interna och ofinansierade projekt pågår för att se vilka konsulter som kan avslutas. Även plan för konsultväxling finns på plats. Visstidsanställningar och ett

begränsat nyttjande av inhyrd personal leder till lägre kostnader.

På SF IT har konsulter och inhyrd bemanning fått ”sommarlov”, eftersom många projekt ligger i vänteläge under sommaren. Därigenom har stora kostnadsbesparingar gjorts framförallt under juli månad.

För att SF IT:s resultat ska följa prognosen kommer återhållsamhet avseende konsulter fortsätta att gälla under hösten.

4.3 Investeringar

Serviceförvaltningen Mkr	Utfall 2019 jan-augusti	Prognos 2019	Budget 2019	Upparbetat	Avvikelse PR/BU
SF IT	108,4	233,0	255,0	43%	22,0
Samlokalisering	5,0	63,7	120,5	4%	56,8
Berga	0,8	4,2	4,2	19%	0,0
Totalt Serviceförvaltningen	**114,2**	**300,9**	**379,7**	**30%**	**78,8**

Utgift i jämförelse med budget

Gjorda investeringar under årets första åtta månader uppgår till 114,2 miljoner kronor, vilket ska jämföras med årets budget på 379,7 miljoner kronor. Detta motsvarar en upparbetningsgrad på 30 procent.

Investeringarna följer budget för Berga.

Investeringsutgifterna för samlokaliseringsprojektet förskjuts i tid, men ligger fortsatt inom ramen för projektbudgeten.

Prognos i jämförelse med budget

De pågående om- och tillbyggnationerna inom Region Stockholm skapar behov av en större kapacitet och högre prestanda inom it-området. För 2019 planerade SF IT göra investeringar på totalt 255 miljoner kronor. Här ingår sjukhusens ökade beställningar av nätinfrastruktur och klienter samt ökade krav på datalagring. Även ersättningsinvesteringar och livscykelhantering ingår.

I prognosen minskar detta belopp något till 233 miljoner kronor. Nät- och serverinvesteringar ligger lägre i prognosen än budget, samtidigt som it-arbetsplatser ökar något.

Investeringarna beräknas uppgå till 104 miljoner kronor för it-arbetsplatser och 129 miljoner kronor för lagring, servrar och nätverk.

Investeringsbudgeten på 120,5 miljoner kronor för samlokaliseringsprojektet övergår under året till serviceförvaltningen från regionledningskontoret. Förskjutningen i tid av projektet medför att årsprognosen blir lägre och beräknas uppgå till 64 miljoner kronor.

5 Personal och kompetensförsörjning

5.1 Bemanning

Helårsarbeten	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Bemanning - Helårsarbeten	482	470	12	29,9%	520	470	50

Utfall helårsarbeten i jämförelse med budget

I majbokslutet var antalet helårsarbeten på serviceförvaltningen 406 till antalet, vilket ska jämföras med en budget för helåret på 470. Under sommaren har antalet ökat och ligger i augusti på 482 beroende på tillkommande verksamheter som överförts till serviceförvaltningen per den 1 juni. Ökningen är dock inte budgeterad.

En avvikelse mellan utfall och budget finns på SF IT, där rekryteringen ännu inte uppnått planerad nivå. SF IT hade i augusti 372 helårsarbeten jämfört med 420 planerade. Ackumulerad personalkostnad för egen personal (exkl. inhyrd bemanning) på SF IT sjönk med sammanlagt 33 miljoner kronor jämfört med budgeterad kostnad.

Rekryteringar har skett under sommaren för de personer som slutat under våren (ersättningsrekryteringar). Berga saknar fortfarande en skolsköterska, rekrytering pågår. En av de nyanställda har slutat och Berga kommer att annonsera efter en lärare.

Berga har detta läsår utökat elevantalet med drygt 40 elever och har endast behövt utöka antalet medarbetare med totalt en halv tjänst efter de effektiviseringar som genomförts på personalsidan.

Prognos helårsarbeten i jämförelse med budget

Ett intensivt rekryteringsarbete pågår inom SF IT och prognosen sjunker från budgeterade 420 till ca 380 anställda. Rekryteringen pågår och antalet personer antas öka succesivt inom SF IT, men inte nå upp till planerad nivå.

För Berga är prognos och budget 50 helårsarbeten.

För övriga serviceförvaltningen är prognosen ännu något osäker, beroende på vid vilken tidpunkt olika verksamheter flyttar in. I denna prognos beräknas antalet till 90 anställda.

6 Risker och möjligheter

SF IT har stora utmaningar när det gäller rekryteringar under 2019 och risk finns att planerade projekt kan försenas om resurser saknas.

Verksamheten har behov av utökad bemanning för att klara av de åtaganden som planeras framöver, med livscykelhantering och utrullning av klienter, installationer i nya sjukhusbyggnader och uppgradering till Windows 10.

Risk finns för reducerade debiteringar av Karolinska Universitetssjukhuset under hösten, främst gällande uthyrningen av it-arbetsplatser i takt med att Karolinska Universitetssjukhuset reducerar sina kostnader.

En risk för Berga naturbruksgymnasium är att ämneslärare har sagt upp sig. Att rekrytera nya ämneslärare i det skede som skolan nu befinner i sig i förhållande till kommande försäljning av verksamheten är en stor utmaning.

7 Ledningens åtgärder

Ett omfattande arbete pågår för att analysera och säkerställa en ekonomi i balans. En djupare analys av verksamhetens kostnader och intäkter pågår inom SF IT. Prioritering sker för att säkerställa tillgång till resurser för genomförandet av planerade leveranser till vårdens verksamheter och i samband med samlokaliseringen av de centrala förvaltningarna inom Region Stockholm.

8 Nämnd-/styrelsebehandling

Delårsrapporten per augusti 2019 behandlas i fastighets- och servicenämnden den 25 september 2019.

Region Stockholm

Diarienummer
FSN 2019-0007

Fastighet och servicenämnden/Serviceförvaltningen

Plan för intern kontroll 2019

Verksamhetsplan

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 4

3 Intern kontroll 5

4 Sammanställning av risker 8

5 Fördjupad sammanställning av risker, åtgärder och kontrollmoment 11

Region Stockholm

Diarienummer
FSN 2019-0007

Fastighet och
servicenämnden/Serviceförvaltningen
Plan för intern kontroll 2019

1 Bakgrund

Enligt kommunallagen 6 kap. 6 § ska varje nämnd inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.

De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Detsamma gäller när skötseln av en kommunal angelägenhet med stöd av 10 kap. 1 § har lämnats över till någon annan.

Region Stockholm har, utifrån kommunallagen, beslutat om Policy för intern kontroll för Region Stockholm och bolag, LS 1303-0431. Policyns krav på intern kontroll förtydligas i Stödet och i de anvisningar för arbetet med verksamhetsplanen samt för delårs- och årsrapporteringen som publiceras i Ekonomihandboken på intranätet.

2 Sammanfattning

2.1 Arbetet med intern kontroll

Inför verksamhetsåret 2019 bildades Fastighets- och servicenämnden med uppdrag att ansvara för fastighets- och serviceverksamheten inom Region Stockholm. Serviceverksamheten omfattar ansvaret för att på beställning av nämnder och bolag leverera löne-, personal-, ekonomi- och redovisningsadministration, inköps- och upphandlingsstöd, it-service med flera administrativa stödfunktioner samt verksamheten vid Berga naturbruksgymnasium.

Serviceförvaltningen följer regionens styrdokument i form av *Policy för internkontroll* (LS 1303-0431) samt *Styrande principer för styrning, ledning och uppföljning av Region Stockholm* (LS 2017-1455).

I det pågående arbetet med att bygga upp serviceförvaltningen kommer intern styrning och kontroll att integreras i förvaltningens ledningsprocess.

2.2 Resultat och analys från riskbedömningen

Riskanalysen har utifrån nämndens ansvar för serviceverksamheten identifierat nio risker varav sju anses väsentliga och ingår i intern kontrollplan för 2019. För dessa risker finns kontrollmoment och åtgärder planerade. Uppföljning av riskerna framgår av intern kontrollplan.

3 Intern kontroll

Intern kontroll definieras som en process där nämnd/styrelse, ledningen i förvaltningen/bolaget och övrig personal samverkar för att med rimlig grad av säkerhet se till att nämnden/ bolaget:

- Uppfyller fastställda mål, bedrivs effektivt och ändamålsenligt,
- Följer tillämpliga lagar, föreskrifter, avtal och styrande dokument,
- Bedrivs säkert så att verksamheten skyddas samt,
- Har tillförlitlighet i rapportering och information.

Intern kontroll inom landstinget utgår från COSO-modellen, detta innebär att arbeta systematiskt med att förutse risker och möjligheter och att proaktivt hantera och kommunicera dessa. De fem komponenterna i COSO-modellen är:

- Styr- och kontrollmiljö
- Riskbedömning
- Åtgärder och kontrollaktiviteter
- Information och kommunikation
- Övervakning

Regionstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll i hela Region Stockholm. Detta innefattar ansvar för att se till att statusen på den interna kontrollen följs upp och avrapporteras i enlighet med regionstyrelsens anvisningar.

Nämnden/bolaget tar i samband med budgetarbetet fram en plan för intern kontroll, denna plan uppdateras och följs upp vid delårsrapporering och årsbokslut.

Nämnden/styrelsen försäkrar sig genom förvaltningschefens/bolagschefens återrapportering och revisorernas granskning att den interna kontrollen är tillräcklig och att planen för intern kontroll genomförs.

Förvaltningschefen/bolagschefen rapporterar omedelbart brister i den interna kontrollen till nämnden/styrelsen. Nämnden/styrelsen säkerställer att förvaltningschef/bolagschef vidtar åtgärder som hanterar bristerna så att den interna kontrollen är tillräcklig. Vid misstanke om brott vidtar nämnden/styrelsen utan oskäligt dröjsmål åtgärder och informerar regionens ledning och dess revisorer.

Nämnden/styrelsen lämnar årligen en försäkran i styrrapporten om att man genom förvaltningschefen/bolagschefen vidtagit nödvändiga åtgärder för att uppnå en tillräcklig intern kontroll. Denna plan för intern kontroll utgör grunden för den försäkran.

3.1 Styr- och kontrollmiljö

Den interna kontrollen utgår från Region Stockholms policy för internkontroll och syftar till att verksamheten bedrivs i linje med regionens och nämndens verksamhetsspecifika mål och styrdokument.

Fastighets- och servicenämnden ansvarar för den interna kontrollen inom verksamhetsområdet med utgångspunkt i beslut fattade av regionfullmäktige och regionstyrelsen. Förvaltningschefen rapporterar till nämnden hur den interna kontrollen fungerar. Nämnden utvärderar den information som förvaltningsledningen lämnar och säkerställer att bl a åtgärder vidtas rörande de brister och förslag till åtgärder som framkommit i samband med den interna kontrollen.

3.2 Riskbedömning, åtgärder och kontrollaktiviteter

3.2.1 Förändrade förutsättningar för intern kontroll

Inför verksamhetsåret 2019 bildades fastighets- och servicenämnden. Under nämnden lyder serviceförvaltningen. Serviceverksamheten inom nämnden kommer inledningsvis att domineras av leveransuppdraget inom it-området. Under året överförs successivt ett flertal serviceverksamheter enligt fastställd plan. Förvaltningen leds av en förvaltningschef, Ola Fagerstedt, som tillträdde den 1 augusti 2019. Mot bakgrund av nämndens uppdrag att erbjuda tjänster inom flera områden och den överföring av nya verksamheter som kommer att ske under 2019, kommer det övergripande riskarbetet att behöva ses över.

3.2.2 Analys och slutsatser

Huvudsakliga riskområden inom serviceförvaltningens ansvar utgörs av risker kopplade till nämndens nya uppdrag att effektivisera Region Stockholms administrativa funktioner samt informationssäkerhet. Beslutade åtgärder för att minimera dessa risker är bland annat pågående arbete med att etablera och utveckla serviceförvaltningen, plan för överföring av verksamheter till serviceförvaltningen och tillsättande av dataskyddsombud.

Arbete med riskerna sker löpande under året på avdelningsnivå och åtgärderna som har tagits fram bedöms rimliga för att

begränsa/minska riskerna.

3.3 Information och kommunikation

Arbetet med den interna kontrollen kommuniceras via förvaltningens delårs- och årsrapport där riskerna i intern kontrollplan följs upp och kommenteras. I förvaltningens verksamhetsplan kommuniceras det kommande årets risker med information om föreslagna kontrollmoment och åtgärder som ska genomföras.

3.4 Övervakning

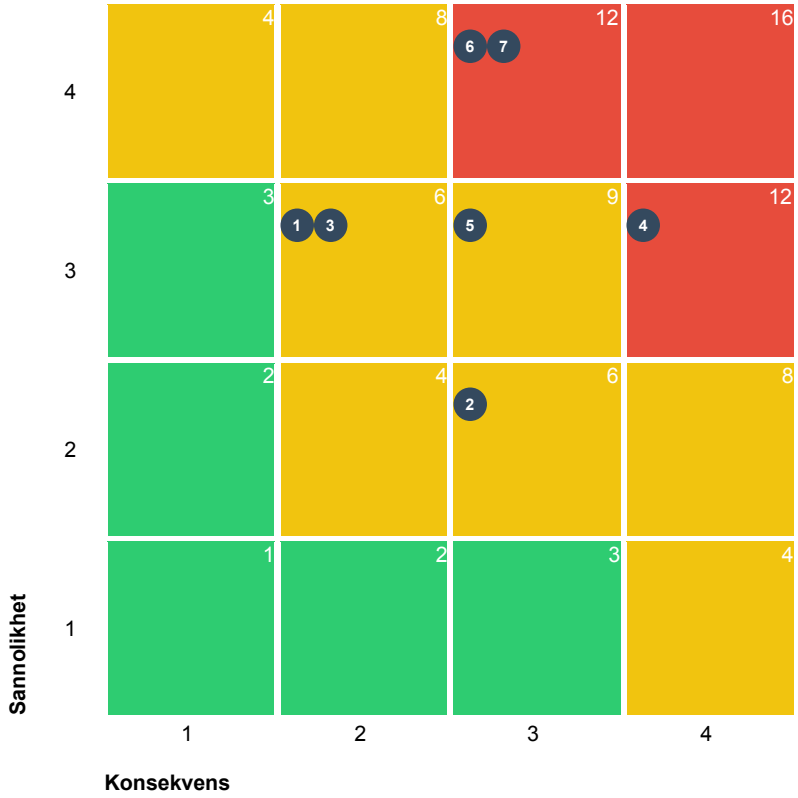
3.4.1 Efterlevnad av styrande dokument

Den interna kontrollen inom fastighets- och servicenämnden utgår från Region Stockholms policy för internkontroll. Efterlevnad av policyn säkerställs i samband med att intern kontrollplan följs upp av nämnden i samband med delår- och årsrapportering.

3.4.2 Hantering av brister och avvikelser

Åtgärder och kontroller för att begränsa/minska konsekvenserna av identifierade risker i intern kontrollplan följs upp löpande av respektive riskägare och granskas av förvaltningsledningen i samband med verksamhetsuppföljningen (delår och helår). Regionrevisorerna granskar den interna kontrollen och presenterar en delårsrapport samt en årsrapport där bland annat rekommendation av aktiviteter/åtgärder framgår.

4 Sammanställning av risker



Hög
Medium
Låg

	Sannolikhet	Konsekvens
4	Mycket sannolik - Det är mycket troligt att problem ska uppstå	Mycket allvarlig - Konsekvensen uppfattas som mycket allvarlig och får helt enkelt ej inträffa
3	Sannolik - Det är troligt att problem ska uppstå	Allvarlig - Konsekvensen är så stor att den helst inte får inträffa
2	Möjlig - Det är mindre troligt att problem ska uppstå	Kännbar - Konsekvensen uppfattas som besvärande
1	Mindre sannolik - Det är inte troligt att problem ska uppstå	Lindrig - Konsekvensen uppfattas som liten

3 Hög 4 Medium | Totalt: 7

Region Stockholm

Fastighet och servicenämnden/Serviceförvaltningen
Plan för intern kontroll 2019

Diarienummer
FSN 2019-0007

Mål	Lokalt mål	Risk					Riskägare
Ett resultat i balans		1		23133	–	**Bristande avtalsefterlevnad och avtalsuppföljning**	**Riskägare** Ragna Forslund
Social hållbarhet		2		23130	–	**Risk för oegentligheter**	**Riskägare** Ola Fagerstedt
		3		23132	–	**Bristande regelefterlevnad**	**Riskägare** Ola Fagerstedt
Skattepengar ska frigöras till kärnverksamhet		4		23138	–	**Informationssäkerhets relaterad risk**	**Riskägare** Eleonore Hammare
		5		23139	–	**Bristande regelefterlevnad från kund i förhållande till förvaltningens tjänster**	**Riskägare** Eleonore Hammare
		6		23137	–	**Risk för otydligt uppdrag och överlappande ansvarsområden mellan serviceförvaltningen och andra verksamheter**	**Riskägare** Ola Fagerstedt

Region Stockholm

Fastighet och
servicenämnden/Serviceförvaltningen
Plan för intern kontroll 2019

Diarienummer
FSN 2019-0007

Mål	Lokalt mål	Risk					Riskägare
Region Stockholm - attraktiv arbetsgivare		7		2313 6	–	**Risk för låg attraktivitet som arbetsgivare**	**Riskägare** Ola Fagerstedt

5 Fördjupad sammanställning av risker, åtgärder och kontrollmoment

5.1 Ett resultat i balans

5.1.1 Bristande avtalsefterlevnad och avtalsuppföljning

	Riskvärde	Riskbeskrivning	Riskägare
23133	6	Region Stockholm köper en rad varor och tjänster varje år och träffar därmed en mängd avtal med externa samarbetspartners/leverantörer. Har leverantören levererat det den ska? Överensstämmer pris och kvalitet med det som överenskommits?	Ragna Forslund
	Sannolikhet		**Risksamordnare**
	3		Per-Inge Buskas
	Konsekvens		
	2	**Konsekvens** Bristande leveranser innebär samhällsförluster i form av slöseri med skattemedel och påverkar möjligheten att leverera enligt uppdrag, vilket riskerar såväl förseningar i leverans, bristande kvalitet som ökade kostnader.	

Kontrollmoment

Namn
Ekonomi- och verksamhetsuppföljning
Kontrollansvarig
Sara Lybecker

Frekvens
En gång per månad

Kontrollmoment

Beskrivning
Ledningsgruppens ekonomi- och verksamhetsuppföljning där bl a uppföljning av väsentliga risker ingår.

Kommentar

Åtgärder

Namn	Startdatum	Slutdatum	Status
Kompetensförsörjning	2019-01-01	2019-12-31	

Åtgärdsansvarig
Ragna Forslund

Åtgärdsbeskrivning
Rekryteringar pågår för att tillsätta vakanta tjänster och därmed öka kapaciteten kring avtal och upphandlingar.

Kommentar

Namn	Startdatum	Slutdatum	Status
Kompetensutvecklingsplan	2019-01-01	2019-12-31	

Åtgärdsansvarig

Åtgärder

Ragna Forslund

Åtgärdsbeskrivning
Kompetensutvecklingsplan i syfta att öka förmågan till en mer effektiv inköpsprocess, bättre avtal och bättre uppföljning.

Kommentar

5.2 Social hållbarhet

5.2.1 Risk för oegentligheter

	Riskvärde	Riskbeskrivning	Riskägare
23130	6	Medarbetare eller samarbetspartners agerar på ett oetiskt eller olagligt sätt. Exempelvis bedrägeri, givande eller tagande av muta. Agerar utifrån jäv eller intressekonflikt vid exempelvis beslutsfattande.	Ola Fagerstedt
	Sannolikhet		**Risksamordnare**
	2		Per-Inge Buskas
	Konsekvens	**Konsekvens**	
	3	Efterlever inte fattade beslut. Skadat förtroende för serviceförvaltningen och Region Stockholm.	

Kontrollmoment

Namn
Ekonomi-och verksamhetsuppföljning

Kontrollmoment

Kontrollansvarig
Sara Lybecker

Frekvens
En gång per månad.

Beskrivning
Ledningsgruppens ekonomi- och verksamhetsuppföljning där bl a uppföljning av väsentliga risker ingår. En gång per månad

Kommentar

Åtgärder

Namn	Startdatum	Slutdatum	Status
Bakgrundskontroll	2019-01-01	2019-12-31	

Åtgärdsbeskrivning
Kontinuerligt genomföra bakgrundskontroll vid rekryteringar i de fall det är relevant.

Kommentar

Åtgärder

Namn	Startdatum	Slutdatum	Status
Brev från förvaltningschef	2019-10-01	2019-12-31	–

Åtgärdsansvarig
Ola Fagerstedt

Åtgärdsbeskrivning
Information från förvaltningschef till leverantör och samarbetspartners.

Kommentar

Namn	Startdatum	Slutdatum	Status
Avstämning bisyssla	2019-01-01	2019-12-31	–

Åtgärdsansvarig
Ola Fagerstedt

Åtgärdsbeskrivning
Avstämning avseende ev bisyssla i samband med medarbetarsamtal.

Kommentar

Åtgärder

Namn	Startdatum	Slutdatum	Status
APT-hjul	2019-10-01	2019-12-31	–

Åtgärdsansvarig
Ola Fagerstedt

Åtgärdsbeskrivning
APT-hjul (arbetsplatsträffar) finns som verktyg för förvaltningens arbetsplatsträffar.

Kommentar

5.2.2 Bristande regelefterlevnad

	Riskvärde	Riskbeskrivning	Riskägare
23132	6	Bristande efterlevnad av lagar, policys, riktlinjer eller andra styrande dokument inom Region Stockholm. Brister i arbetet med och kunskap kring regionens styrande dokument i en helt ny förvaltningsorganisation.	Ola Fagerstedt
	Sannolikhet		**Risksamordnare**
	3		Per-Inge Buskas
–	**Konsekvens**	**Konsekvens**	
	2	Skadat förtroende för serviceförvaltningen och Region Stockholm.	

Kontrollmoment

Namn
Ekonomi- och verksamhetsuppföljning
Kontrollansvarig

Kontrollmoment

Sara Lybecker

Frekvens
En gång per månad.

Beskrivning
Ledningsgruppens ekonomi- och verksamhetsuppföljning där bl a uppföljning av väsentliga risker ingår. En gång per månad.

Kommentar

Namn
Uppföljning vid APT

Frekvens
5-10 gånger per år.

Beskrivning
Uppföljning i samband med arbetsplatsträffar.

Kommentar

Kontrollmoment

Åtgärder

Namn	**Startdatum**	**Slutdatum**	**Status**
Kommunikationsinsatser	2019-01-01	2019-12-31	

Åtgärdsansvarig
Malin Öberg

Åtgärdsbeskrivning
Etablera strukturer och rutiner i den nybildade förvaltningen samt kommunicera via bl a förvaltningens intranät, medarbetarträffar, APT (arbetsplatsträffar) osv. Informera om stödjande funktioner i form av RLK:s funktioner för styrning (styrdokument) och regelefterlevnadschef samt visselblåsarfunktion.

Kommentar

5.3 Skattepengar ska frigöras till kärnverksamhet

5.3.1 Informationssäkerhetsrelaterad risk

	Riskvärde	**Riskbeskrivning**	**Riskägare**
23138	12	Vid upphandlingar av vårdsystem kräver leverantörer ofta att deras lösning	Eleonore

	Sannolikhet 3 **Konsekvens** 4	implementeras som helhet då den är certifierad i den formen. SF IT är idag inte en naturlig part vid upphandling utan kopplas eventuellt in långt senare. Detta kan medföra att gammal it-utrustning och applikationer liksom support är en del av lösningen. Risken är att detta inte följer uppdaterat informationssäkerhetsdirektiv liksom uppdaterad it-säkerhet och är kompatibel med annan it-utrustning. **Konsekvens** Kan medföra bristande kontroll av data liksom access till detta tillika svårigheter för serviceförvaltningens verksamheter att utföra sitt av nämnden beslutade uppdrag.	Hammare **Risksamordnare** Per-Inge Buskas

Kontrollmoment

Namn
Verksamhetsuppföljning SF IT

Frekvens
En gång per månad, vid behov.

Beskrivning
Ledningsgrupp SF IT bevakar och följer upp.

Kommentar

Kontrollmoment

Åtgärder

Namn	Startdatum	Slutdatum	Status
Kommunikation och dialog	2019-01-01	2019-12-31	

Åtgärdsansvarig
Mikael Åhlqvist

Åtgärdsbeskrivning
Se över arbetssätt gentemot kund. Medvetandegöra problemställningen för kund. Informera om gällande styrdokument för informationssäkerhet. Säkerställa kravställning i samband med upphandling. Eskalera vid behov.

Kommentar

5.3.2 Bristande regelefterlevnad från kund i förhållande till förvaltningens tjänster

23139

Riskvärde
9

Sannolikhet
3

Konsekvens
3

Riskbeskrivning
Bristande regelefterlevnad inom till exempel informationssäkerhet från de kunder som använder serviceförvaltningens tjänster. Det kan också uppstå konflikt vid åberopande av fara för liv med rådande informationssäkerhetsdirektiv.

Konsekvens
Detta kan medföra att tjänster som läggs på serviceförvaltningens

Riskägare
Eleonore Hammare

Risksamordnare
Per-Inge Buskas

leveranser medför att serviceförvaltningens informationssäkerhetsdirektiv ej kan levas upp till tillika att serviceförvaltningens verksamheter inte kan utföra sitt av nämnden beslutade uppdrag.

Kontrollmoment

Namn
Verksamhetsuppföljning SF IT

Frekvens
En gång per månad, vid behov.

Beskrivning
Ledningsgrupp SF IT bevakar och följer upp.

Kommentar

Åtgärder

Namn	Startdatum	Slutdatum	Status
Kommunikation och dialog	2019-01-01	2019-12-31	

Åtgärdsansvarig

Åtgärder

Mikael Åhlqvist

Åtgärdsbeskrivning
Se över arbetssätt gentemot kund. Medvetandegöra problemställningen för kund. Informera om gällande styrdokument för informationssäkerhet. Säkerställa kravställning i samband med upphandling. Eskalera vid behov.

Kommentar

5.3.3 Risk för otydligt uppdrag och överlappande ansvarsområden mellan serviceförvaltningen och andra verksamheter

	Riskvärde	Riskbeskrivning	Riskägare
23137	12	Gränsdragning mellan överlämnande och mottagande verksamhet i samband med verksamhetsövergångar. Otydligt bland regionens verksamheter om serviceförvaltningens uppdrag.	Ola Fagerstedt
	Sannolikhet		**Risksamordnare**
	4		Per-Inge Buskas
	Konsekvens	**Konsekvens**	
	3	Låg verksamhetseffektivitet tillika lågeffektivt nyttjande av skattemedel som följd.	

Kontrollmoment

Namn
Ekonomi- och verksamhetsuppföljning
Kontrollansvarig

Kontrollmoment

Sara Lybecker

Frekvens
En gång per månad

Beskrivning
Ledningsgruppens ekonomi- och verksamhetsuppföljning där bl a uppföljning av väsentliga risker ingår.

Kommentar

Namn
Projekt Etablera serviceförvaltningen
Kontrollansvarig
Per-Inge Buskas

Frekvens
En gång per vecka.

Beskrivning
Arbetsgrupp bildad med representanter från olika delar av Region Stockholm för att stödja i arbetet med att etablera och utveckla serviceförvaltningen. Projektet leds av förvaltningschefen i serviceförvaltningen. En gång per vecka

Kontrollmoment

Kommentar

Åtgärder

Namn	**Startdatum**	**Slutdatum**	**Status**
Gränsdragning vid verksamhetsflytt	2019-01-01	2020-06-30	

Åtgärdsansvarig
Ola Fagerstedt

Åtgärdsbeskrivning
Säkerställa gränsdragning i samband med varje enskild verksamhetsflytt mellan avlämnande och mottagande verksamhet.

Kommentar

5.4 Region Stockholm - attraktiv arbetsgivare

5.4.1 Risk för låg attraktivitet som arbetsgivare

	Riskvärde	**Riskbeskrivning**	**Riskägare**
23136	12	Stor verksamhetsförändring genomförs under året. Förvaltningen lyckas inte behålla eller rekrytera medarbetare enligt behov. Nyckelkompetenser	Ola Fagerstedt
	Sannolikhet		**Risksamordnare**

	4	lämnar förvaltningen.	Per-Inge Buskas
	Konsekvens	**Konsekvens**	
	3	Bristande eller utebliven leverans inom områden där resurser eller kompetens saknas. Låg medarbetarnöjdhet.	

Kontrollmoment

Namn
Projekt Etablera Serviceförvaltningen
Kontrollansvarig
Per-Inge Buskas

Frekvens
En gång per vecka.

Beskrivning
Arbetsgrupp bildad med representanter från olika delar av Region Stockholm för att stödja i arbetet med att etablera och utveckla serviceförvaltningen. Projektet leds av förvaltningschefen i serviceförvaltningen.

Kommentar

Namn
Ekonomi- och verksamhetsuppföljning
Kontrollansvarig

Kontrollmoment

Sara Lybecker

Frekvens
En gång per månad.

Beskrivning
Ledningsgruppens ekonomi- och verksamhetsuppföljning där bl a uppföljning av väsentliga risker ingår. En gång per månad

Kommentar

Åtgärder

Namn	**Startdatum**	**Slutdatum**	**Status**
Kommunikationsinsatser	2019-01-01	2019-12-31	

Åtgärdsansvarig
Malin Öberg

Åtgärdsbeskrivning
Information på intranät och presentationsmaterial till chefer att använda vid medarbetarmöten, APT-möten osv. där tydlighet kring mål och syfte med ny organisation tydliggörs.

Kommentar

Åtgärder

Namn	Startdatum	Slutdatum	Status
Struktur vid verksamhetsövergångar	2019-01-01	2019-12-31	

Åtgärdsansvarig
Christina Apler Lindström

Åtgärdsbeskrivning
Följa processen vid verksamhetsövergångar. Förberedande dialoger inför flytt av verksamheter till serviceförvaltningen. Anpassa vid behov efter enskild verksamhet.

Kommentar

Region Stockholm

Diarienummer
FSN 2019-0007

Fastighet och servicenämnden/Serviceförvaltningen

Plan för intern kontroll 2019, delårsuppföljning

Delår 2019

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Sammanfattning 4
2.1 Arbetet med intern kontroll 4
2.2 Resultat och analys från riskbedömningen 4

3 Intern kontroll 5
3.1 Styr- och kontrollmiljö 5
3.2 Riskbedömning, åtgärder och kontrollaktiviteter 6
3.2.1 Förändrade förutsättningar för intern kontroll 6
3.2.2 Analys och slutsatser 6
3.3 Information och kommunikation 7
3.4 Övervakning 7
3.4.1 Efterlevnad av styrande dokument 7
3.4.2 Hantering av brister och avvikelser 7

4 Sammanställning av risker 8

1 Bakgrund

Enligt kommunallagen 6 kap. 6 § ska varje nämnd inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.

De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Detsamma gäller när skötseln av en kommunal angelägenhet med stöd av 10 kap. 1 § har lämnats över till någon annan.

Region Stockholm har, utifrån kommunallagen, beslutat om Policy för intern kontroll för Region Stockholm och bolag, LS 1303-0431. Policyns krav på intern kontroll förtydligas i Stödet och i de anvisningar för arbetet med verksamhetsplanen samt för delårs- och årsrapporteringen som publiceras i Ekonomihandboken på intranätet.

2 Sammanfattning

2.1 Arbetet med intern kontroll

Den interna kontrollen utgår från Region Stockholms policy för intern kontroll (LS 1303-0431) och syftar till att verksamheten bedrivs i linje med regionens samt nämndens mål och styrdokument. Fastighets- och servicenämnden följer regionens modell och den interna kontrollen är en integrerad del av det vardagliga arbetet.

Riskanalys genomförs för de riskfaktorer som bedöms kunna påverka möjligheterna att nå uppsatta mål.

Nämnden ansvarar för den interna kontrollen inom verksamhetsområdet med utgångspunkt i beslut fattade av regionfullmäktige och regionstyrelsen.

Förvaltningschefen ansvarar för att i enlighet med policy för intern kontroll utforma konkreta och verksamhetsspecifika styrdokument för att upprätthålla en god intern kontroll. Förvaltningschefen rapporterar löpande till nämnden hur den interna kontrollen fungerar. Nämnden utvärderar kontinuerligt den information som förvaltningsledningen lämnar. Arbetet omfattar bland annat att säkerställa att åtgärder vidtas rörande de brister och förslag till åtgärder som framkommit vid den interna kontrollen.

Granskning av att kontrollmoment och planerade åtgärder genomförs utförs av kontrollansvarig. Uppföljning/granskning av åtgärder dokumenteras i den interna kontrollplanen och redovisas för nämnden.

2.2 Resultat och analys från riskbedömningen

Riskerna värderades i en övergripande riskanalys som låg till grund för den interna kontrollplanen. Värdering av riskerna genomfördes av förvaltningens ledningsgrupp. För varje risk framgår riskbeskrivning och konsekvens. Riskerna bedömdes utifrån sannolikhet och konsekvens. Nämnden beslutade om den interna kontrollplanen.

Riskanalysen identifierade nio (9) risker varav sju (7) anses väsentliga och ingår i intern kontrollplan för 2019. I denna uppföljning redovisas samtliga nio risker. Till varje risk finns kontrollmoment och/eller begränsande åtgärder specificerade.

Åtgärder och kontroller för att begränsa/minska konsekvenser av identifierade risker i intern kontrollplan följs upp löpande av respektive riskägare och granskas av kontrollansvarig/risksamordnare i samband med verksamhetsuppföljning (delår och helår). Eventuella brister rapporteras till ledningsgruppen för vidare hantering av respektive riskägare.

3 Intern kontroll

Intern kontroll definieras som en process där nämnd/styrelse, ledningen i förvaltningen/bolaget och övrig personal samverkar för att med rimlig grad av säkerhet se till att nämnden/ bolaget:

- Uppfyller fastställda mål, bedrivs effektivt och ändamålsenligt,
- Följer tillämpliga lagar, föreskrifter, avtal och styrande dokument,
- Bedrivs säkert så att verksamheten skyddas samt,
- Har tillförlitlighet i rapportering och information.

Intern kontroll inom Region Stockholm utgår från COSO-modellen, detta innebär att arbeta systematiskt med att förutse risker och möjligheter och att proaktivt hantera och kommunicera dessa. De fem komponenterna i COSO-modellen är:

- Styr- och kontrollmiljö
- Riskbedömning
- Åtgärder och kontrollaktiviteter
- Information och kommunikation
- Övervakning

Regionstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll i hela Region Stockholm. Detta innefattar ansvar för att se till att statusen på den interna kontrollen följs upp och avrapporteras i enlighet med regionstyrelsens anvisningar.

Nämnden/bolaget tar i samband med budgetarbetet fram en plan för intern kontroll, denna plan uppdateras och följs upp vid delårsrapportering och årsbokslut.

Nämnden/styrelsen försäkrar sig genom förvaltningschefens/bolagschefens återrapportering och revisorernas granskning att den interna kontrollen är tillräcklig och att planen för intern kontroll genomförs.

Förvaltningschefen/bolagschefen rapporterar omedelbart brister i den interna kontrollen till nämnden/styrelsen. Nämnden/styrelsen säkerställer att förvaltningschef/bolagschef vidtar åtgärder som hanterar bristerna så att den interna kontrollen är tillräcklig. Vid misstanke om brott vidtar nämnden/styrelsen utan oskäligt dröjsmål, åtgärder och informerar regionens ledning och dess revisorer.

Nämnden/styrelsen lämnar årligen en försäkran i styrrapporten om att man genom förvaltningschefen/bolagschefen vidtagit nödvändiga åtgärder för att uppnå en tillräcklig intern kontroll. Denna plan för intern kontroll utgör grunden för den försäkran.

3.1 Styr- och kontrollmiljö

Den interna kontrollen utgår från Region Stockholms policy för intern kontroll och syftar till att verksamheten bedrivs i linje med regionens och nämndens mål och styrdokument. Fastighets- och servicenämnden följer regionens modell för den interna kontrollen. Riskanalysen genomförs för de riskfaktorer som bedöms kunna påverka möjligheterna att nå uppsatta mål.

Granskning av att kontroller och planerade åtgärder genomförs enligt plan utförs av kontrollansvarig/risksamordnare. Uppföljning/granskning av åtgärder dokumenteras i

den interna kontrollplanen och redovisas för nämnden.

I det pågående arbetet med att etablera serviceförvaltningen kommer intern styrning och kontroll att integreras i förvaltningens ledningsprocess. Inför 2020 kommer också riskbedömning och intern kontrollplan att integreras i verksamhetsplanen för att ytterligare förbättra förutsättningarna att uppnå fullmäktiges respektive nämndens mål och uppdrag.

3.2 Riskbedömning, åtgärder och kontrollaktiviteter

3.2.1 Förändrade förutsättningar för intern kontroll

Serviceverksamheten inom fastighets- och servicenämnden bestod i inledningen av 2019 av den operativa it-verksamheten (tidigare SLL IT) och Berga naturbruksgymnasium. Under den aktuella perioden har verksamheter inom inköps- och upphandlingsstöd och digital kommunikation samt nybildade FM (Facility Management) överförts till nämnden.

Nämnden planeras besluta om en reviderad plan för intern kontroll den 25 september 2019. Den nya internkontrollplanen innebär att en riskbedömning även är gjord som omfattar hela nämndens uppdrag med planerade verksamhetsöverföringar.

3.2.2 Analys och slutsatser

I januari 2019 påbörjades arbetet med att etablera och bygga upp en serviceverksamhet i egen regi med förmåga att erbjuda tjänster till verksamheter inom Region Stockholm. Detta sker i första hand genom övertagande av verksamheter från andra delar av regionen.

I analys vid ledningsgruppens workshop 2019-08-20 konstaterades att riskerna i intern kontrollplan är relevanta.

Serviceverksamheten har inledningsvis under året dominerats av leveransuppdraget inom it-området. En av it-verksamhetens viktigaste uppgifter under 2019 är att utveckla tjänsteutbud, tjänstebeskrivningar, prissättning och leveransprocesser utifrån övriga nämnders och styrelsers önskemål. Vidare är en särskild utmaning inom it-området stödet till de driftsättningar som sker inom ramen för framtidens hälso- och sjukvård (FHS).

Kvarstående risker med högt riskvärde är:

- Risk för otydligt uppdrag och överlappande ansvarsområden mellan serviceförvaltningen och andra verksamheter.
- Informationssäkerhetsrelaterad risk.

Till samtliga risker i kontrollplanen har kopplats kontroller och begränsande aktiviteter/åtgärder för att begränsa riskerna.

3.3 Information och kommunikation

Internkontrollplanen kommuniceras efter nämndens beslut internt på serviceförvaltningen. Internkontrollplanen finns också publicerad bland nämndens handlingar på sll.se.

3.4 Övervakning

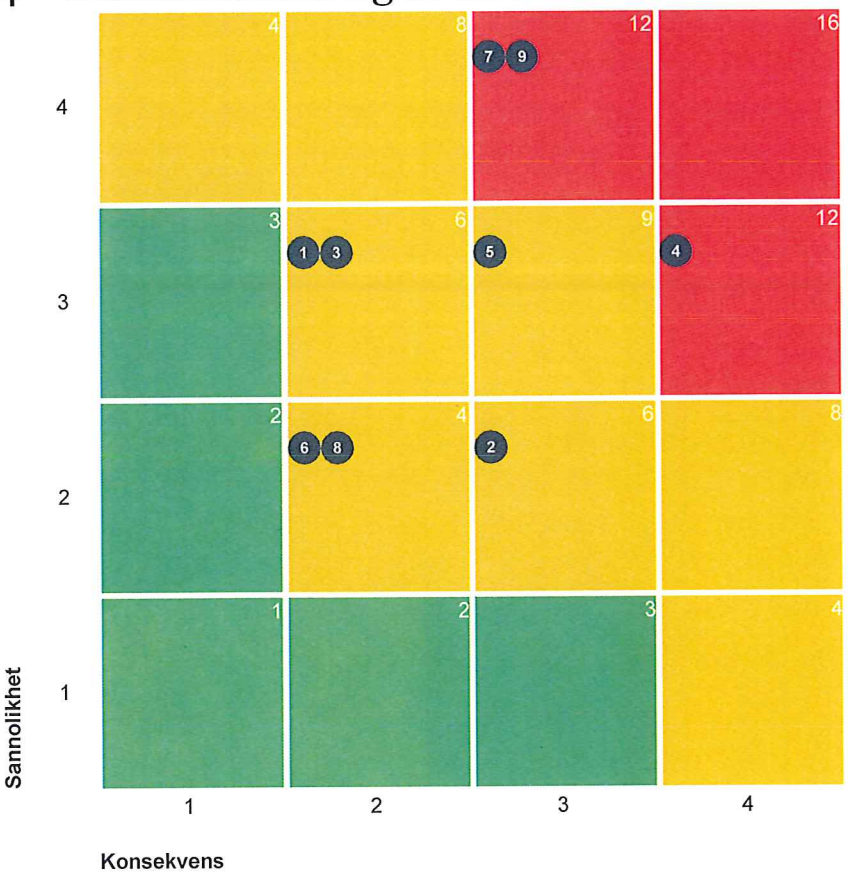
3.4.1 Efterlevnad av styrande dokument

Den interna kontrollen utgår från Region Stockholms policy för intern kontroll (LS 1303-0431) och syftar till att verksamheten bedrivs i linje med regionens samt nämndens mål och styrdokument. Fastighets- och servicenämnden följer regionens modell och den interna kontrollen är en integrerad del av det vardagliga arbetet.

3.4.2 Hantering av brister och avvikelser

Kontrollmoment och planerade åtgärder för att begränsa/minimera konsekvenser av identifierade risker i internkontrollplanen följs upp löpande och granskas av riskägare/risksamordnare i samband med verksamhetsuppföljning (delår, helår) samt vid behov i samband med revisioner. Eventuella brister som iakttas dokumenteras och rapporteras till ledningsgruppen för vidare hantering av respektive processägare/riskägare.

4 Sammanställning av risker



3 Hög 6 Medium Totalt: 9

Hög
Medium
Låg

	Sannolikhet	Konsekvens
4	Mycket sannolik - Det är mycket troligt att problem ska uppstå	Mycket allvarlig - Konsekvensen uppfattas som mycket allvarlig och får helt enkelt ej inträffa
3	Sannolik - Det är troligt att problem ska uppstå	Allvarlig - Konsekvensen är så stor att den helst inte får inträffa
2	Möjlig - Det är mindre troligt att problem ska uppstå	Kännbar - Konsekvensen uppfattas som besvärande
1	Mindre sannolik - Det är inte troligt att problem ska uppstå	Lindrig - Konsekvensen uppfattas som liten

Mål	Lokalt mål	Risk				Riskägare
Ett resultat i balans		1		23133	Bristande avtalsefterlevnad och avtalsuppföljning	**Riskägare** Ragna Forslund
Social hållbarhet		2		23130	Risk för oegentligheter	**Riskägare** Ola Fagerstedt
		3		23132	Bristande regelefterlevnad	**Riskägare** Ola Fagerstedt
Skattepengar ska frigöras till kärnverksamhet		4		23138	Informationssäkerhets relaterad risk	**Riskägare** Eleonore Hammare
		5		23139	Bristande regelefterlevnad från kund i förhållande till förvaltningens tjänster	**Riskägare** Eleonore Hammare
		6		23134	Risk att överföring av verksamheter till nämnden inte kan genomföras enligt plan	**Riskägare** Ola Fagerstedt
		7		23137	Risk för otydligt uppdrag och överlappande ansvarsområden mellan serviceförvaltningen och andra verksamheter	**Riskägare** Ola Fagerstedt
Region Stockholm - attraktiv arbetsgivare		8		23135	Samlokaliseringen kan inte genomföras enligt plan	**Riskägare** Ola Fagerstedt
		9		23136	Risk för låg attraktivitet som arbetsgivare	**Riskägare** Ola Fagerstedt

Region Stockholm

Diarienummer
FSN 2019-0007

Fastighet och servicenämnden/Serviceförvaltningen

Bilaga 1: Sammanställning risker och kontrollmoment, delårsuppföljning

Region Stockholm

Diarienummer
FSN 2019-0007

Innehållsförteckning

1 **Bilaga 1: Sammanställning risker och kontrollmoment, delårsuppföljning** **3**

Region Stockholm

Diarienummer
FSN 2019-0007

1 Bilaga 1: Sammanställning risker och kontrollmoment, delårsuppföljning

Kommentarer finns i bilaga 3.

Mål	Lokalt mål	Risk	Nivå	Trend	Kontrollmoment	Status
Ett resultat i balans		1 Bristande avtalsefterlevnad och avtalsuppföljning **Riskägare** Ragna Forslund			Ekonomi- och verksamhetsuppföljning **Frekvens** En gång per månad	
Social hållbarhet		2 Risk för oegentligheter **Riskägare** Ola Fagerstedt			Ekonomi-och verksamhetsuppföljning **Frekvens** En gång per månad.	
		3 Bristande regelefterlevnad **Riskägare** Ola Fagerstedt			Ekonomi- och verksamhetsuppföljning **Frekvens** En gång per månad.	
					Uppföljning vid APT (arbetsplatsträffar) **Frekvens** 5-10 gånger per år.	
Skattepengar ska frigöras till kärnverksamhet		4 Informationssäkerhetsrelaterad risk **Riskägare**			Verksamhetsuppföljning SF IT **Frekvens** En gång per månad, vid	

Mål	Lokalt mål	Risk	Nivå	Trend	Kontrollmoment	Status
		Eleonore Hammare			behov.	
		5 Bristande regelefterlevnad från kund i förhållande till förvaltningens tjänster **Riskägare** Eleonore Hammare		→	Verksamhetsuppföljning SF IT **Frekvens** En gång per månad, vid behov.	
		6 Risk att överföring av verksamheter till nämnden inte kan genomföras enligt plan **Riskägare** Ola Fagerstedt		→	Projekt Etablera serviceförvaltningen **Frekvens** En gång per vecka.	
					Ekonomi- och verksamhetsuppföljning **Frekvens** En gång per månad.	
		7 Risk för otydligt uppdrag och överlappande ansvarsområden mellan serviceförvaltningen och andra verksamheter **Riskägare** Ola Fagerstedt		→	Ekonomi- och verksamhetsuppföljning **Frekvens** En gång per månad	
					Projekt Etablera serviceförvaltningen **Frekvens** En gång per vecka.	

Region Stockholm

Diarienummer
FSN 2019-0007

Mål	Lokalt mål	Risk	Nivå	Trend	Kontrollmoment	Status
Region Stockholm - attraktiv arbetsgivare		8 Samlokaliseringen kan inte genomföras enligt plan **Riskägare** Ola Fagerstedt		→	Projekt Etablera serviceförvaltningen **Frekvens** En gång per vecka	
					Ekonomi- och verksamhetsuppföljning **Frekvens** En gång per månad	
					Avstämning mellan projektledare och förvaltningschef **Frekvens** en gång per vecka	
		9 Risk för låg attraktivitet som arbetsgivare **Riskägare** Ola Fagerstedt		→	Projekt Etablera Serviceförvaltningen **Frekvens** En gång per vecka.	
					Ekonomi- och verksamhetsuppföljning **Frekvens** En gång per månad.	

Region Stockholm

Diarienummer
FSN 2019-0007

Fastighet och servicenämnden/Serviceförvaltningen

Bilaga 2: Sammanställning av risker och åtgärder, delårsuppföljning

Region Stockholm

Diarienummer
FSN 2019-0007

Innehållsförteckning

1 Bilaga 2: Sammanställning av risker och åtgärder, delårsuppföljning 3

1 Bilaga 2: Sammanställning av risker och åtgärder, delårsuppföljning

Kommentarer finns i bilaga 3.

Mål	Lokalt mål	Risk	Nivå	Trend	Åtgärder	Status	Effekt
Ett resultat i balans		1 Bristande avtalsefterlevnad och avtalsuppföljning **Riskägare** Ragna Forslund		→	Kompetensförsörjning **Startdatum** 2019-01-01 **Slutdatum** 2019-12-31		
					Kompetensutvecklingsplan **Startdatum** 2019-01-01 **Slutdatum** 2019-12-31		
Social hållbarhet		2 Risk för oegentligheter **Riskägare** Ola Fagerstedt		→	Bakgrundskontroll **Startdatum** 2019-01-01 **Slutdatum** 2019-12-31		
					Brev från förvaltningschef **Startdatum** 2019-10-01 **Slutdatum** 2019-12-31	–	Ej bedömt
					Avstämning bisyssla **Startdatum** 2019-01-01 **Slutdatum** 2019-12-31		
					APT-hjul **Startdatum**		

Mål	Lokalt mål	Risk	Nivå	Trend	Åtgärder	Status	Effekt
					2019-10-01 **Slutdatum** 2019-12-31		
		3 Bristande regelefterlevnad **Riskägare** Ola Fagerstedt		→	Kommunikationsinsatser **Startdatum** 2019-01-01 **Slutdatum** 2019-12-31		
Skattepengar ska frigöras till kärnverksamhet		4 Informationssäkerhetsrelaterad risk **Riskägare** Eleonore Hammare		→	Kommunikation och dialog **Startdatum** 2019-01-01 **Slutdatum** 2019-12-31		
		5 Bristande regelefterlevnad från kund i förhållande till förvaltningens tjänster **Riskägare** Eleonore Hammare		→	Kommunikation och dialog **Startdatum** 2019-01-01 **Slutdatum** 2019-12-31		
		6 Risk att överföring av verksamheter till nämnden inte kan genomföras enligt plan **Riskägare** Ola Fagerstedt		→	Plan för överföring av verksamheter **Startdatum** 2019-01-01 **Slutdatum** 2020-06-30		
		7 Risk för otydligt uppdrag och överlappande		→	Gränsdragning vid verksamhetsflytt **Startdatum**		

Mål	Lokalt mål	Risk	Nivå	Trend	Åtgärder	Status	Effekt
		ansvarsområden mellan serviceförvaltningen och andra verksamheter **Riskägare** Ola Fagerstedt			2019-01-01 **Slutdatum** 2020-06-30		
Region Stockholm - attraktiv arbetsgivare		8 Samlokaliseringen kan inte genomföras enligt plan **Riskägare** Ola Fagerstedt			Projekt samlokalisering av centrala förvaltningar **Startdatum** 2019-01-01 **Slutdatum** 2020-04-30		
		9 Risk för låg attraktivitet som arbetsgivare **Riskägare** Ola Fagerstedt			Kommunikationsinsatser **Startdatum** 2019-01-01 **Slutdatum** 2019-12-31		
					Struktur vid verksamhetsövergångar **Startdatum** 2019-01-01 **Slutdatum** 2019-12-31		