

Handläggare

Jens Westlund
Telefon:08-508 21 150

Till

Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd
2024-12-19

Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2025



Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	4
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan.....	17
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	17
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd.....	17
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	17
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	18

Inledning

Sammanfattning

Nämnden ska årligen fastställa en internkontrollplan för att följa upp att systemet för intern kontroll fungerar tillfredsställande inom nämndens verksamhetsområden. Internkontrollplan är baserad på en aktuell väsentlighets- och riskanalys. Åtterrapporering sker i samband med verksamhetsberättelse 2025.

Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd har identifierat 32 stycken processer som är viktiga för att uppnå kommunfullmäktiges 16 mål för verksamhetsområdena. Därtill tillkommer sju obligatoriska stadsövergripande processer som nämnden ska hantera. Sammantaget är det 39 processer. Till de 39 processerna har nämnden identifierat 105 oönskade händelser, sex av processerna och nio av de oönskade händelserna ingår i nämndens internkontrollplan.

De oönskade händelserna värderas utifrån vilka konsekvenserna blir om händelsen inträffar samt hur sannolikt det är att händelserna inträffar. Till de händelser som har ett riskvärde nio eller högre tas särskilda åtgärder fram för att minimera den oönskade händelsen/risken uppstår. Åtgärderna följs upp i tertialrapport 2.

Internkontrollplan

Sex processer har nio oönskade händelser så väsentliga att de ingår i nämndens internkontrollplan, vilket innebär särskilda kontroller av de löpande kontrollerna för att säkerställa att de oönskade händelserna inte uppstår. Internkontrollplanen följs upp i tertialrapport 2 och redovisning sker i verksamhetsberättelsen.

Bakgrund

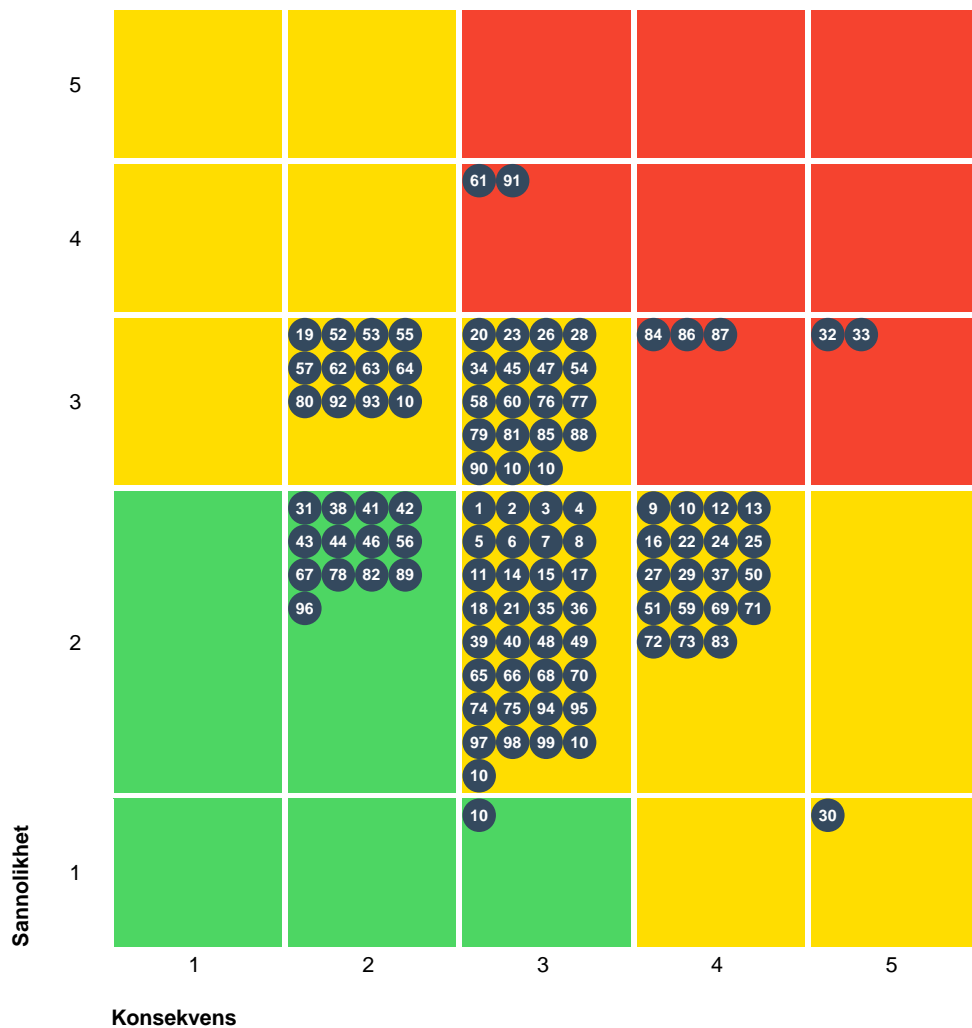
Enligt kommunallagen 6 kap. 7§ har nämnden ansvar för att se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Stadens regler för ekonomisk förvaltning anger att nämnden ansvarar för att ett internt kontrollsystem upprättas inom respektive verksamhetsområde. Nämnden ska årligen fastställa en internkontrollplan för att följa upp att systemet för intern kontroll fungerar tillfredsställande inom nämndens verksamhetsområden. Utifrån en väsentlighets- och riskanalys ska processer väljas ut för granskning för att verifiera att mål uppnås samt att riktlinjer och fastlagda kontroller verkligen upprätthålls/genomförs. Förvaltningschefen ska se till att en väsentlighets- och riskanalys genomförs och dokumenteras och med denna som underlag upprätta förslag till internkontrollplan för nämnden.

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 oönskade 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 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid	Bedriva förebyggande arbete för barn, ungdomar och vuxna	Erbjuda parklekar med varierande aktiviteter för olika åldrar	1	■ Parkleksverksamhet bedrivs inte enligt avtal	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			2	■ Parkleksverksamheterna matchar inte barn och ungdomars behov och efterfrågan	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Erbjuda riktade fritidsaktiviteter med särskilt fokus på de grupper som idag inte nås av annan fritidsverksamhet	3	■ Nämndens verksamheter främjar inte flickors deltagande i den öppna fritidsverksamheten	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			4	■ Nämndens verksamheter främjar inte nyanländas deltagande i den öppna fritidsverksamheten	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			5	■ Nämndens verksamheter främjar inte unga hbtq-personers deltagande i den öppna fritidsverksamheten	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			6	■ Nämndens verksamheter riktar sig inte till barn och unga med funktionsnedsättning	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan	Barn i behov av särskilt stöd får adekvat stöd.	Systematiskt arbete i syfte att säkerställa att barnets särskilda behov tillgodoses	7	■ Att barn som är i behov av särskilt stöd inte får det stöd de behöver för sin utveckling.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Erbjuda förskoleplats utifrån behov och efterfrågan inom garantitiden om tre månader.	Löpande analys av kö, befolkningsprognoser, nybyggnation samhällsutveckling.	8	■ Att vårdnadshavare inte får plats inom garantitiden, tre månader.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Erbjuda trygg och säker förskoleverksamhet	Rutiner för hantering av personuppgifter för barn/vårdnadshavare i	9	■ Barn/vårdnadshavare med skyddad identitet röjs	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	i enlighet med läroplansmål och skollag	behov av skyddad identitet	10	■ Barn/vårdnadshavare med skyddad identitet röjs	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Systematiskt arbete med aktiva åtgärder och plan för kränkande behandling	11	■ Barn som far illa	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Nyanställning	Genomföra registerkontroll vid rekrytering av medarbetare i förskolan	12	■ Att någon som begått brott kan orsaka skada på person	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			13	■ Att någon som begått brott kan orsaka skada på person	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	Planera och genomföra insatser	Basala hygienrutiner	14	■ Att medarbetare inte har kunskap om basala hygienrutiner	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			15	■ Brister i följsamhet till basala hygienrutiner	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Brukarinflytande	16	■ Placerade barns behov fångas inte upp	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			17	■ Resultat i brukarundersökningen tas inte tillvara i verksamhetens utveckling (Utförare inom LSS och SoL)	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Dokumentation enligt SoL	18	■ Synpunkter och klagomål från brukare och anhöriga hanteras inte (Utförarverksamheter inom LSS och SoL)	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
		19	■ Dokumentation i enskilda ärenden är bristfällig (Barn och unga)	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR	
20	■ Dokumentation i enskilda ärenden är bristfälliga (Utförarverksamheter inom LSS och SoL)	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR			

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Genomförandeplaner upprättas och revideras årligen	21	■ Genomförandeplaner upprättas inte inom 15 dagar	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			22	■ Genomförandeplanerna är inaktuella och motsvarar inte brukarens behov (Barn och unga)	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			23	■ Genomförandeplanerna är inaktuella och motsvarar inte brukarens behov (Utförarverksamheter inom LSS och SoL)	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Läkemedelshantering	24	■ Inaktuella delegeringar	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			25	■ Lokala instruktioner för läkemedelshantering saknas	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Uppmärksamma våldsutsatthet hos särskilt sårbara grupper	26	■ Rutin om våld i nära relation är inte känd hos medarbetare	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Utreda och bedöma behov av omsorg, vård, stöd, bistånd och/eller skydd	Barnrättsperspektivet beaktas i handläggningen	27	■ Barn kommer inte till tals och är inte delaktig i sin utredning	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			28	■ Barns behov av relevant information och stöd utifrån sin roll som anhörig missas	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Bedriva handläggning utifrån lagar, riktlinjer och rutiner	29	■ Enskilda ges inte rätt stöd	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Ta emot anmälan om oro för barn	30	■ Bedömning om omedelbart skyddsbehov sker inte inom de första 24 timmar	1. Osannolikt	5. Mycket allvarlig	5	Nej, endast VoR
			31	■ Förhandsbedömning sker inte inom 14 dagar	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Uppmärksamma vuxna och barn som lever i våldsutsatthet/eller som utsätter andra för våld i nära relation	32	Barn och vuxna som lever i våldsutsatthet uppmärksammas ej	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	Ja
			33	Våldsutövare uppmärksammas ej och erbjuds inte stöd till behandling	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	Ja
1.4 Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor trygghet	2 Bedriva en likställd myndighetsutövning	Implementering av nya Socialtjänstlagen	34	Att den enskilde inte får en likställd och rättssäker myndighetsutövning	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Sammanhållen vårdkedja	35	Brister i samverkan som kan innebära att den äldre inte får hjälp utifrån behov	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	3 Planera, genomföra och följa upp insatser	Dokumentation enligt HSL	36	Att den enskilde inte får sina behov tillgodosedda	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Dokumentation enligt SoL	37	Att den enskilde inte får sina behov tillgodosedda	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			38	Att den enskilde inte är delaktig i sin planering av genomförande av insatser	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Fallprevention	39	Att den enskilde faller och blir skadad	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Kliniskbedömning och informationsöverföring enligt Visam	40	Att den enskilde vid försämrat hälsotillstånd inte får bästa möjliga vård.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Nutrition, mat och måltider	41	Att den enskilde inte upplever måltidssituationen som en trevlig stund på dagen	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
			42	Att den enskilde inte är nöjd med mat och måltider	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
	43		Att enskild inte har rätt stöd och hjälpmedel vid måltidssituation	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR	



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
			44	Brister i livsmedelshygien	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
			45	Undernäring	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		46	Att den enskilde inte får palliativ vård och omsorg utifrån behov	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR	
		47	Att den enskilde inte får hälso- och sjukvårdsinsatser av god kvalitet.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
		48	Brister i informationsöverföringen som kan innebära att den äldre inte får hjälp utifrån behov	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	Drift, underhåll och utveckling av stadsdelsområdets parker	Arbete utifrån principen för universell utformning	49	Alla invånare har inte möjlighet att använda stadsdelsområdets parker	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	Systematiskt miljöarbete	Arbeta utifrån den lokala miljö- och klimathandlings-planen	50	Förvaltningens konsumtionsbaserade utsläpp minskar inte	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
2.2 Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar	Drift och underhåll av stadsdelsområdets parker och naturområden	Arbete utifrån det stadsdelsvisa åtgärdsförslaget	51	Den biologiska mångfalden ökar inte	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Inköp av ekologiska livsmedel	Kontering	52	Förvaltningen når inte indikatorn för andel inköpta ekologiska livsmedel	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Välja ekologiska livsmedel i största möjliga mån	53	Förvaltningen når inte indikatorn för andel inköpta ekologiska livsmedel	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar	Snöröjning på parkvägar i stadsdelsområdet	Entreprenad utför snöröjning och halkbekämpning på parkvägar och i trappor	54	Dålig framkomlighet på parkvägarna	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			55	Missnöjda medborgare	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.4 Stockholmarnas hälsa ska främjas genom ren luft, rent vatten och giftfria miljöer	Utfasning av skadliga kemikalier	Rapportering i Byggsvarubedömningen	56	Skadliga kemikalier används utan godkännande	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Rapportering i Chemsoft	57	Skadliga kemikalier används i onödan	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd	Attest av leverantörsfakturer	Hantera leverantörsfakturer i Agresso	58	Att fakturer ej betalas i tid, vilket innebär kostnader för dröjsmålsränta och inkassoavgifter	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Budgetföljsamhet	Prognos- och budgetuppföljning	59	Att förvaltningen har en negativ budgetavvikelse	2. Mindre sannolikt	4. Allvarig	8	Nej, endast VoR
			60	Att förvaltningen har felaktiga beslutsunderlag	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Lokalförsörjningsplan och prognoser	61	Att nämnden har för många lokaler till för höga kostnader, eller för få lokaler och inte klarar barnomsorgsgarantin.	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	Ja
	Lönehantering	Rutinbeskrivning för lönehantering följs av enheterna	62	Fel lön betalas ut och löneskulder kan uppkomma	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
63			Ökade kostnader för felaktig hantering	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR	














KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
			64	Ökade kostnader för felaktig hantering	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	Utreda och bedöma behov av omsorg, vård, stöd, bistånd och/eller skydd	Barnrättsperspektivet beaktas i handläggningen av ekonomiskt bistånd	65	Barnrättsperspektivet beaktas inte vid beslut om ekonomiskt bistånd	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Utreda och fatta beslut om ekonomiskt bistånd	66	Felaktig utbetalning sker på grund av utebliven kontroll av tillgångar och juridisk information	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			67	Felaktig utbetalning sker vid beslut om ekonomiskt bistånd	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
			68	Relevant information och underlag inhämtas ej inför beslut om ekonomiskt bistånd	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med	Förebygga vräkning	Motverka hyresskulder	69	Hyresskulder uppmärksammas ej	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Målgruppers behov beaktas i boendeplanen	70	Målgruppers behov av bostad beaktas ej	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Uppmärksamma särskilt utsatta målgrupper som riskerar att vräkas eller hamna i hemlöshet	71	Särskilt utsatta målgrupper som riskerar att bli bostadslösa uppmärksammas ej	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Invånare som hamnat i hemlöshet får relevant stöd till stadigvarande boende	Barnfamiljer ges stöd till att nå trygga och långsiktiga boendelösningar	72	Barnfamiljer placeras i osäkra boendelösningar	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Utredning av behov av boendeinsatser	73	Invånare med stödbehov uppmärksammas inte	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	Bedriva registratur och arkiv	Genomföra utbildnings- och informationsinsatser inom arkiv och informationshantering	74	■ Att handlingar inte hanteras på rätt sätt	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Ge stöd och service till nämnden och sociala delegationen	Anmäla rapport över delegationsbeslut till nämnden	75	■ Att beslut som ska anmälas inte har anmälts till nämnden.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Handläggning av arbetsmiljöincidenter i IA-systemet	Chef handlägger ärenden som registrerats i IA-systemet	76	■ Rapportering av anmälningar till andra myndigheter m.fl genomförs inte vilket kan leda till bristande hantering/ersättning för skador för medarbetare.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			77	■ Åtgärder för att minimera risker i arbetsmiljön genomförs inte	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Kompetensförsörjningsprocessen	Alla verksamheter ska systematiskt kartlägga vilken kompetens som finns i nuläget och vilken kompetens som behövs framöver för att möta uppdraget och nå uppsatta mål.	78	■ Att kompetensen i verksamheterna inte matchar uppdrag och mål så att en hög kvalité kan säkerställas. Att förändringar och behov som uppstår på kort sikt inte uppmärksammas i tid. Att inte klara bemanningen i verksamheter som har behov av kompetens inom bristyrken.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
	Rehabiliteringsprocess och uppföljning av sjukfrånvaro	Strukturerat och aktivt arbete med rehabiliteringsprocessen och uppföljning av sjukfrånvaro	79	■ Sjukfrånvaron ökar. Rehabiliteringsprocessen följs inte.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Styrning av budgetmål och uppdrag	Se till att nämndens avdelningar och enheter följer stadsledningskontorets anvisningar för styrning av budget	80	Nämnden får inte med uppdrag och mål som är viktiga för kommunfullmäktiges budget	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)	Varje chef arbetar systematiskt med arbetsmiljöfrågor; kartläggning och uppföljning av dessa.	81	Det systematiska arbetsmiljöarbetet bedrivs inte i fullt ut enligt lagkrav och plan för arbetet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Uppföljning av budgetmål och uppdrag	Inför tertialrapport 1, tertialrapport 2 och verksamhetsberättelse se till att nämndens avdelningar och enheter följer anvisningar av mål och uppdrag som ska rapporteras i stadens integrerade ledningssystem	82	Att nämnden inte redovisar mål och uppdrag i enlighet med stadsledningskontorets och nämndens anvisningar	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
3.5 Hög beredskap och stark rådgivning ska råda i alla verksamhetsområden	Brandsäkra lokaler och verksamheter	Att utifrån stadens riktlinjer säkerställa det systematiska brandskyddsarbete	83	Att en brand ger större konsekvenser än nödvändigt.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarig	8	Nej, endast VoR
	Inköp och avtalstrohet	Följa upp avtal, riktlinjer och rutiner vid inköp och beställningar	84	Att avtal inte följs och att inköp görs utanför ramavtal	3. Möjlig	4. Allvarig	12	Ja
		Göra inköp enligt LOU	85	Att gränsen för direktupphandling överskrids vid inköp	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Risk- och sårbarhetsanalys	Kontinuitetsplanering	86	Samhällsviktig verksamhet kan inte fortsätta att bedrivas vid kriser	3. Möjlig	4. Allvarig	12	Ja
		Åtgärder utifrån risk- och sårbarhetsanalys hos samhällsviktiga verksamheter - posthanteringen	87	Förvaltningens samhällsviktiga verksamheter kan inte hantera en kris på ett önskvärt sätt	3. Möjlig	4. Allvarig	12	Ja



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetshantering	88	 Obehöriga får tillgång till information som kan skada personer och verksamhet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Implementering av lokal anvisning	89	 Förvaltningen följer inte stadens anvisningar för informationssäkerhet.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Incidenthantering	90	 Allvarliga incidenter anmäls inte till berörd myndighet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			91	 Allvarliga incidenter upptäcks inte	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	 Ja
			92	 Förvaltningen kan inte göra nödvändiga förbättringar i informationssäkerhetsarbetet	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
			93	 Förvaltningens rutiner efterlevs inte	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Informationsklassning	94	 Förvaltningen behöver betala skadestånd för att lagstadgade krav inte upprätthålls	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			95	 System som används är inte konfidentiella och information riskerar att läcka ut, försvinna eller bli otillgänglig	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	96	 Verksamheter köper in system som inte är säkra och därmed kostnadsdrivande	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Övertagande av park- och naturskötsel i egen regi.	Uppbyggnad av ny verksamhet.	97	 Att vi inte har en organisation på plats till den 1 oktober 2025.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP	
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	Bedriva förebyggande arbete för barn, ungdomar och vuxna	Intern och extern samverkan på individ- och verksamhetsnivå	98	■ Nödvändig samverkan med relevanta aktörer saknas eller brister	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
	Förebygga otillåten påverkan	Regelbundet informera, diskutera samt utbilda personalen i otillåten påverkan.	99	■ Beslut fattas på felaktiga grunder	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
	Förebygga välfärdsbrott	Förhindra ekonomiska oegentligheter	Avtalsuppföljning	100	■ Att förvaltningen inte får det som är avtalat	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			101	■ Ej behörig attestant samt avsaknad av underlag leder till felaktig användning av skattemedel	1. Osannolikt	3. Kännbar	3	Nej, endast VoR	
			102	■ Fel moms dras och kostnaden för förvaltningen blir inte korrekt.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
			103	■ Felaktig användning av skattemedel om riktlinjer vid inköp via betalkort inte följs.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★ Ja	
	104	■ Investeringar som inte bokförs korrekt leder till avvikelse från god redovisningssed samt felaktigt resultat.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	★ Ja			
	3.7 Stockholm ska vara en öppen, jämställd och demokratisk stad som samarbetar internationellt	Uppföljning av Agenda 2030	Uppföljning i T2 och VB	105	■ Att målen inte följs upp	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR

Internkontrollplan




1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst


Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Utreda och bedöma behov av omsorg, vård, stöd, bistånd och/eller skydd	Uppmärksamma vuxna och barn som lever i våldsutsatthet/eller som utsätter andra för våld i nära relation	Kontroll av att frågor om våldsutsatthet har ställts i ärenden	 Barn och vuxna som lever i våldsutsatthet uppmärksammas ej 15	Uppföljning av esmaker-enkät
		Uppmärksamma våldsutövare och erbjuda stöd till behandling	 Våldsutövare uppmärksammas ej och erbjuds inte stöd till behandling 15	Uppföljning av våldsutsatta som erbjuds stöd

3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd



Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Lokalförsörjningsplan och prognoser	Lokalförsörjningsplanen går till beslut hos nämnden en gång per år. Prognoser och behov stäms löpande av med ansvariga avdelningschefer.	 Att nämnden har för många lokaler till för höga kostnader, eller för få lokaler och inte klarar barnomsorgsgarantin. 12	Avdelningschef har regelbundna avstämningar med enhetschef som ansvarar för den systematiska kontrollen.

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Inköp och avtalstrohet	Följa upp avtal, riktlinjer och rutiner vid inköp och beställningar	Kontroll i Agresso att inköp görs från upphandlade leverantörer.	 Att avtal inte följs och att inköp görs utanför ramavtal 12	Avstämning systemutnyttjandegrad
Risk- och sårbarhetsanalys	Kontinuitetsplanering	Säkerhetssamordnare genomför workshop med enheterna och godkänner därefter kontinuitetsplanen	 Samhällsviktig verksamhet kan inte fortsätta att bedrivas vid kriser 12	Avdelningschef har regelbundna avstämningar med säkerhetssamordnaren, som ansvarar för den systematiska kontrollen.
	Åtgärder utifrån risk- och sårbarhetsanalys hos samhällsviktiga verksamheter - posthanteringen	Aktivitet i VP	 Förvaltningens samhällsviktiga verksamheter kan inte hantera en kris på ett önskvärt sätt 12	I samband med tertialrapport 2 upprättas en lista över återstående åtgärder som ska genomföras fram till årsskiftet.

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Incidenthantering	Dataskyddsombudet rapporterar antalet anmälda personuppgiftsincidenter i sin årsrapport.	 Allvarliga incidenter upptäcks inte 12	Avdelningschef säkerställer att årsrapporten tas fram

3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Förebygga välfärdsbrott	Förhindra ekonomiska oegentligheter	Kontroll att inköp via betalkort följer förvaltningens riktlinjer	 Felaktig användning av skattemedel om riktlinjer vid inköp via betalkort inte följs. 9	Kontroll av riktlinjerna
		Kontroll av investeringar	 Investeringar som inte bokförs korrekt leder till avvikelse från god redovisningssed samt felaktigt resultat. 6	Kontroll av investeringar