

Handläggare

Susanne Rydberg-Lif
Telefon: 08-508 05 097

Till

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2025, Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	4
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan.....	13
1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan.....	13
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar.....	13
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	13
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	14

Bilagor

Bilaga 1: Laglista 2024-06-24

Inledning

Enligt kommunallagen 6 kap 6 § ska nämndens verksamheter bedrivas i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt och i enlighet med de föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnden ska vidare säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig, både i den egna verksamheten och i verksamhet som har lämnats över till någon annan. Nämnden har därmed ansvar för att utforma och organisera intern kontroll och effektiva system för uppföljning.

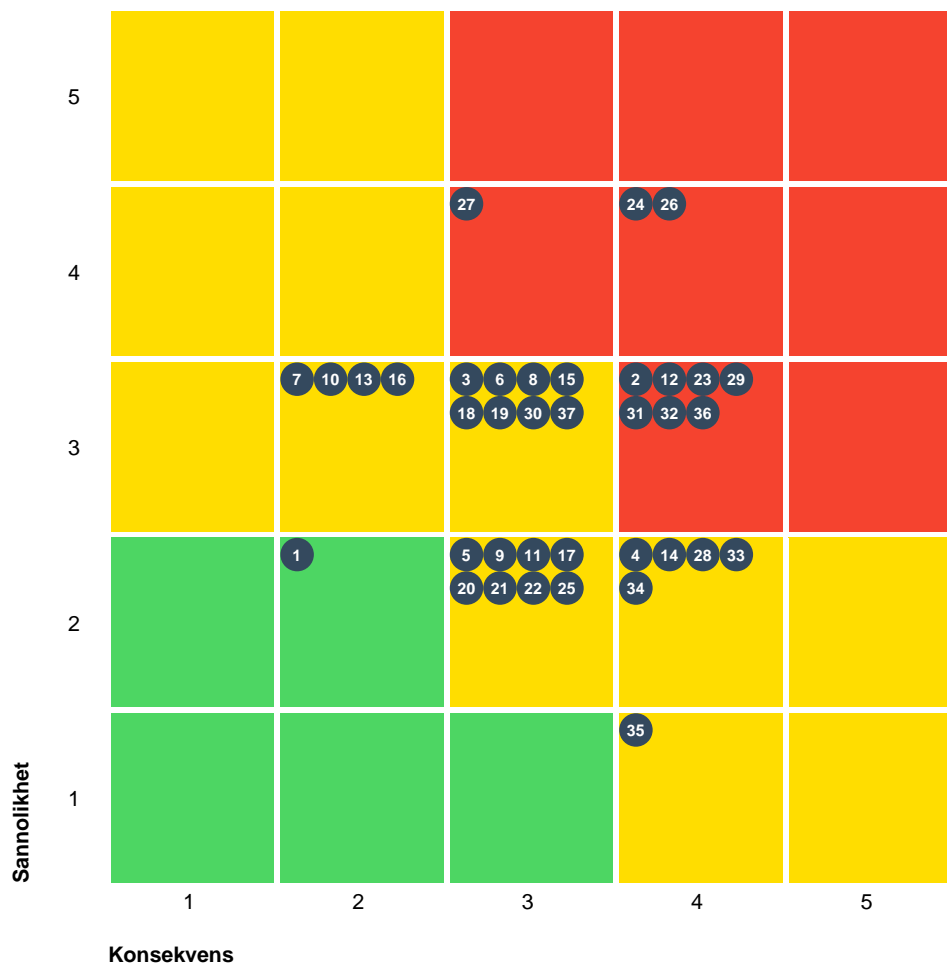
De processer och arbetssätt som är väsentliga för att nå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet har identifierats med beskrivning av vilka oönskade händelser som kan uppkomma om inte processer och arbetssätt fungerar tillfredsställande. Processerna och arbetssättens styrdokument är dokumenterade. En värdering och hantering av oönskade händelser har genomförts och åtgärder har upprättats vid ett riskvärde på nio eller högre. Utifrån riskvärde har en internkontrollplan upprättats i enlighet med system för intern kontroll.

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 allvarlig
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	Fritidsverksamhetens öppettider och tillgänglighet	Schemaläggning och planering av verksamhetens öppettider	1	 Ungdomar som vill besöka fritidsgården har inte tillgång till fritidsgården med anledning av oplanerad stängning och riskerar att vistas på andra områden utan ledare och tillsyn av vuxna.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan	Orosanmälan till socialtjänsten	Uppdaterad rutin för anmälningsskyldighet används vid misstanke om att ett barn far illa.	2	 Att anmälan inte görs och att barn far illa	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	 Ja
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	Dokumentation i utredningar och insatser som rör barn och unga	Kompetenshöjande insatser avseende dokumentation	3	 Bristfällig rättssäkerhet, medarbetare saknar kunskap om hur de ska dokumentera barnets bästa och risk-och skyddsfaktorer tydligt.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Handläggning - Barns rättigheter beaktas i ärenden som berör dem direkt eller indirekt i enlighet med barnkonventionen	Barnsamtal genomförs i alla ärenden där det inte finns uppenbara skäl att avstå och inte bedöms förenligt med barnets bästa.	4	 Att barn och ungas rättigheter inte har beaktats	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Screening gällande våld i nära relationer.	Screening gällande våldsutsatthet görs enligt enheternas rutin.	5	 Att våldsutsatta personer inte uppmärksammas för att erbjudas och motiveras till stöd och hjälp.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
1.4 Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor	Handläggning och dokumentation.	Individuppföljning av biståndsbeslut och genomförandeplan.	6	 Att äldre inte får sina behov tillgodosedda.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
trygghet	Planering av arbetskort inom hemtjänsten.	Planeraren upprättar arbetskort i syfte att skapa kontinuitet för den äldre.	7	Att brister i planeringen finns.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
			8	Att den äldre träffar för många personal som skapar otrygghet.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	Erbjuda invånare kulturupplevelser.	Invånare erbjuds kulturupplevelser som anordnats eller samordnats av förvaltningen.	9	Barn och unga har inte tillgång till ett rikt kulturliv.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	Ge stöd i åtgärder som minskar utsläpp av växthusgaser.	Ge stöd i åtgärder som bidrar till att minska klimatpåverkan exempelvis genom att hushålla med resurser och ökad recirkulation genom att förebygga uppkomsten av avfall, minimera matsvinn. Det avfall som ändå uppkommer återvinns genom källsortering. Stöd ges till inköp av livsmedel som ger låg klimatpåverkan.	10	Stödet har inte gett önskad effekt.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.2 Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar	Skötsel och investeringar i den blågröna infrastrukturen.	Behov av förbättringar i befintlig blå- och grönstruktur identifieras med syfte att stärka den biologiska mångfalden och klimatanpassa stadsdelsområdet.	11	 Verksamhetens planering uteblir eller leder inte till att skötsel och investeringar av park- och naturområden ger en ökad klimatanpassning och ökad biologisk mångfald.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar	Fossilfria resor och transporter prioriteras.	Sprida och ge stöd för att implementera resepolicyen.	12	 Att resepolicyn inte följs.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	 Ja
	Skötseln av parkvägar möjliggör trygga och fossilfria resor med god framkomlighet.	Vinterväghållning av gång- och cykelstråk inom parkmark ska genomföras så att risken för olyckor och personskador minskar. Vid snöröjning ska konfliktytor mellan park- och gatumark åtgärdas så att framkomligheten till kollektivtrafiken säkerställs för alla oavsett funktionsförmåga.	13	 Om stadens mål om trygga, tillgängliga och attraktiva gång- och cykelstråk inte uppnås är risken stor att invånare och besökare väljer bil istället för gång och cykel som transportsätt.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.4 Stockholmarnas hälsa ska främjas genom ren luft, rent vatten och giftfria miljöer	Miljömässigt bättre alternativ ersätter skadliga kemikalier, varor och produkter.	Ge stöd vid inköp och upphandlingar av tjänster, varor och kemiska produkter som inkluderar miljö- och hälsofarliga ämnen så att dessa ersätts med miljömässigt bättre alternativ. Verksamheten har genomgående fokus på att minska barns och ungdomars exponering för miljö- och hälsofarliga kemikalier.	14	■ Tjänster, varor och kemiska produkter som inkluderar miljö- och hälsofarliga ämnen ersätts inte med miljö- och hälsomässigt bättre alternativ då produkter finns tillgängliga i inköpssystem.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd	Budgetföljsamhet	Underlag till prognoser tas fram av ekonomicontroller och ansvarig chef.	15	■ Att förvaltningen får en felaktig prognos på grund av brister i underlag som kan få påverkan på budgetföljsamheten.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Förvaltningen bevakar verksamheternas behov av lokaler.	16	■ Förvaltningen har en överkapacitet av lokaler.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Lönehantering	Rutin för kontroll av lönehantering.	17	■ Felaktig lönehantering.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	Arbetslösa som har ekonomiskt bistånd erbjuds snabba insatser genom Jobbtorg.	Arbetslösa remitteras till Jobbtorg och kodar försörjningshindret rätt i sociala system.	18	■ Att arbetslösa blir långtidsaktuella.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med	Vräkningsförebyggande arbete	Det förebyggande arbetet.	19	■ Vräkning som hade kunnat undvikas verkställs.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	Kompetensförsörjning	Bra introduktion av nya medarbetare, närvarande och tillitsfullt ledarskap för att motverka hög personalomsättning .	20	■ Fortsatt hög personalomsättning.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
3.5 Hög beredskap och stark rådgivning ska råda i alla verksamhetsområden	Inköp och avtalstrohet	Inköp från avtalade leverantörer.	21	■ Jävsituation kan uppstå vid inköp utanför avtalade leverantörer.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			22	■ Otillåtna inköp från ej upphandlade leverantörer. Kan leda till vite .	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Krisledning.	Krisledning som utförs enligt krisledningsplan.	23	■ Krisen hanteras inte funktionellt vilket kan drabba invånare, medarbetare och externa aktörer negativt.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetshantering	24	■ Behörigheter avslutas inte i tid	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	★ Ja
			25	■ Information hanteras på fel sätt.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			26	■ Medarbetare har åtkomst till obehörig information.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	★ Ja

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Implementering av lokal anvisning	27	Resurs- och kompetensbrist medför risker inom informationssäkerhetsarbete och objektförvaltning.	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	★ Ja
		Incidenthantering	28	Personuppgiftsincidenter anmäls inte.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			29	Risker och konsekvenser av incidenter kvarstår.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
		Informationsklassning	30	Att verksamheten inte har möjlighet att tillsätta resurser för att genomföra arbetet.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	31	Information sprids och lagras och hanteras på ett oönskat sätt.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
			32	Upphandling av digitala objekt sker utan att informationssäkerhetsklassning och risk- och konsekvensanalys görs.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	Bedriva systematiskt brandskyddsarbete.	Kontroll av att verksamheterna genomför ett systematiskt brandskyddsarbete utifrån verksamhetschefernas arbetsmiljöansvar .	33	Brand eller risk för brand som riskerar liv hälsa eller egendom.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Förebygga otillåten påverkan	Att genomföra systematiska utbildningar och systematiska riskbedömningar kring hot, hot om våld och våld.	34	Att medarbetare och chefer tar felaktiga beslut på grund av otillåten påverkan.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Förebygga välfärdsbrott	Att följa rutiner för föreningsbidrag, IOP samt upphandling och uppföljning av avtal och hantering av avvikelser och oegentligheter.	35	■ Att skattemedel används felaktigt	1. Osannolikt	4. Allvarlig	4	Nej, endast VoR
		Information och utbildning.	36	■ Medarbetare saknar kompetens för att hantera misstanke om välfärdsbrott/välfärdsbrott.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
3.7 Stockholm ska vara en öppen, jämställd och demokratisk stad som samarbetar internationellt	Att möjliggöra för invånare att delta i den lokala demokratin.	Förvaltningen ger invånare information om möjligheten att delta i den lokala demokratin.	37	■ Att inte invånare ges förutsättningar att aktivt delta i den lokala demokratin på grund av bristande information.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

Internkontrollplan

1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Orosanmälan till socialtjänsten	Uppdaterad rutin för anmälningsskyldighet används vid misstanke om att ett barn far illa.	Vid medarbetarsamtal följa upp om medarbetare känner till och använder rutin Vid misstanke om att ett barn far illa .	Att anmälan inte görs och att barn far illa 12	Att biträdande rektor har följt upp att medarbetare känner till och använder uppdaterad rutin för orosanmälan.

2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Fossilfria resor och transporter prioriteras.	Sprida och ge stöd för att implementera resepolicyen.	Information om resepolicyen är genomförd.	Att resepolicyen inte följs. 12	Kontroll att informationsinsats är genomförd.

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Krisledning.	Krisledning som utförs enligt krisledningsplan.	Utvärdering av krisledning efter avaktivering.	Krisen hanteras inte funktionellt vilket kan drabba invånare, medarbetare och externa aktörer negativt. 12	Utvärdering av hanteringen är genomförd och dokumenterad.
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetshantering	Genomgång av behörigheter.	Behörigheter avslutas inte i tid 16	Stickprov av behörigheter enligt förvaltningsplaner.
			Medarbetare har åtkomst till obehörig information. 16	Stickprov av behörighetskontroller enligt förvaltningsplaner.
	Implementering av lokal anvisning	Kontrollera att ägarskapet är utpekad för alla system.	Resurs- och kompetensbrist medför risker inom informationssäkerhetsarbete och objektförvaltning. 12	Uppföljning av att kontroll är genomförd.

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
	Incidenthantering	Kontroll att regelbundna informationsinsatser och utbildningar genomförs.	Risker och konsekvenser av incidenter kvarstår. 12	Kontroll av att informations- och utbildningsinsatser har genomförts.
	Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	Samordnare för Pm3 kontaktar nyckelpersoner kring planerade upphandlingar.	Information sprids och lagras och hanteras på ett oönskat sätt. 12	Enhetschef kontrollerar med samordnare att nyckelpersoner är kontaktade och har lämnat svar.
			Upphandling av digitala objekt sker utan att informationssäkerhetsklassning och risk- och konsekvensanalys görs. 12	Enhetschef kontrollerar med samordnare att nyckelpersoner är kontaktade och har lämnat svar.

3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Förebygga välfärdsbrott	Information och utbildning.	Uppföljning av genomförda utbildningar för medarbetare.	Medarbetare saknar kompetens för att hantera misstanke om välfärdsbrott/välfärdsbrott. 12	Kontroll att utbildningar har genomförts.