



**Handläggare**  
Carina Cronwall

**Till**

Järva stadsdelsnämnd

## **Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2026 för Järva stadsdelsnämnd**

## Innehållsförteckning

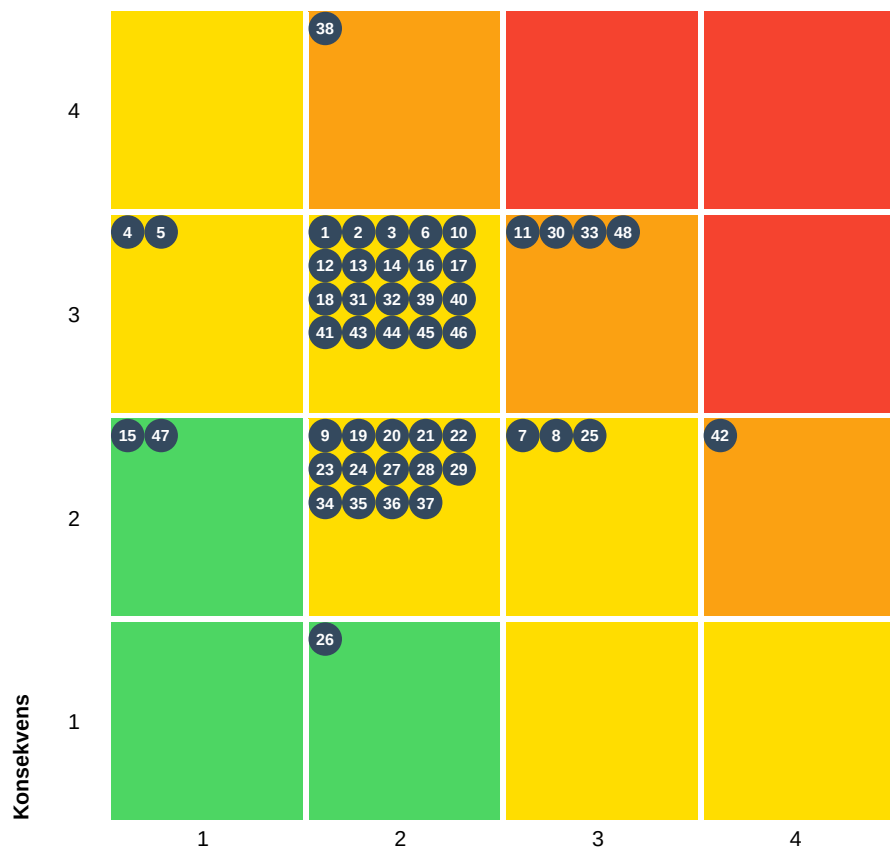
|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| <b>Inledning .....</b>         | <b>3</b>  |
| <b>Risköversikt .....</b>      | <b>4</b>  |
| <b>Internkontrollplan.....</b> | <b>16</b> |

## Inledning

Nämnden ska inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt och de föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnden ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detta gäller även när driften av en kommunal verksamhet har lämnats över till någon annan. Nämnden ansvarar för att utforma och organisera den interna kontrollen och säkerställa effektiva system för uppföljning.

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. Nämnden ska i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag. Utifrån processerna ska risker identifieras. Dessa ska värderas utifrån vilka konsekvenserna blir om händelsen inträffar samt hur sannolikt det är att händelserna inträffar. Vid behov vidtas direktåtgärder. Utifrån riskvärdet beslutas om risken ska hanteras i internkontrollplanen. I internkontrollplanen planerar nämnden för kontrollerna som ska genomföras, analyseras och dokumenteras. Internkontrollplanen fastställs i samband med verksamhetsplanen och följs upp i samband med verksamhetsberättelsen.

## Risköversikt



|         |
|---------|
| Kritisk |
| Hög     |
| Medium  |
| Låg     |

|   | Konsekvens | Sannolikhet |
|---|------------|-------------|
| 4 | Allvarlig  | Mycket hög  |
| 3 | Betydande  | Hög         |
| 2 | Måttlig    | Medelhög    |
| 1 | Försumbar  | Låg         |

Sannolikhet

6 Hög 39 Medium 3 Låg | Totalt: 48

| Process            | Delprocess                                                      | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Riskenivå  | Direktåtgärder          |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|
| Barnhälsa          | Förebyggande arbete mot diskriminering och kränkande behandling | 1  | <b>Barn riskerar att utsättas för diskriminering eller kränkande behandling på grund av bristande rutiner och otydliga arbetssätt</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Plan mot diskriminering och kränkande behandling inom förskoleverksamhet.                                                                                                                           | Medium (6) | Kartläggning och analys |
| Ekonomiskt bistånd | Stöd för att nå egen försörjning                                | 2  | <b>Enskilda har bestående behov av försörjningsstöd till följd av att insatserna inte motsvarar behoven.</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Användning av utrednings- och uppföljningsmetoder, fördjupad ärendehandledning och ett samordnat stöd. Särskilt fokus riktas mot barnfamiljer och personer som varit aktuella för ekonomiskt bistånd under en längre period. | Medium (6) |                         |
| Ekonomistyrning    | Budget och uppföljning                                          | 3  | <b>Otillräcklig prognossäkerhet</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Genomgång av prognos och utifrån denna eventuellt införande av åtgärder för att få en budget i balans                                                                                                                                                                                                 | Medium (6) |                         |
|                    | Penninghantering och medelsförvaltning                          | 4  | <b>Inkomna fakturor från oseriösa leverantörer</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Automatiska kontroller av nya leverantörer i                                                                                                                                                                                                                                           | Medium (3) |                         |

| Process                            | Delprocess                                     | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Riskenivå  | Direktåtgärder |
|------------------------------------|------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|
|                                    |                                                |    | Agresso<br>Tvåhandsprincipen<br>Utbildningar<br>Tillämpningsanvisning rörande bluffakturor<br>Information på intranätet inför särskilt utsatta perioder under året                                                                                                                                                                               |            |                |
|                                    | Redovisning                                    | 5  | <b>Bedrägeri</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Kontrollerar signaturen mot attestkort.<br>Använder digital signatur.<br>Två signaturer. Redovisningsansvarig signerar ansökan med bank-id.<br>När fakturan kommer står kortinnehavarens namn.<br>Kontrolleras av enheterna. Redovisningsansvarig kan avsluta kortet vid felaktigheter. | Medium (3) |                |
| Ge stöd, omsorg, skydd och service | Handläggning av ärenden inom familjehemsvården | 6  | <b>Rättsosäker handläggning</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Rutiner/checklista följs. För att säkerställa kvaliteten i handläggningsprocessen genomförs egenkontroller regelbundet. Resultaten redovisas i ledningssystemet.                                                                                                         | Medium (6) |                |
| Inköp                              | Avrop                                          | 7  | <b>Avrop görs från annan leverantör än den upphandlade leverantör som har ramavtal</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Kontroll av avtalslösa fakturor<br>Använda sig av Agresso.<br>Kontrollera i Kommers om avtal finns.<br>Utbildningar<br>Utbildningsmaterial<br><br>Gå igenom månatliga rapporter på gjorda inköp.                  | Medium (6) |                |

| Process | Delprocess  | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Riskenivå                                                                                      | Direktåtgärder                                        |
|---------|-------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|         |             | 8  | <b>Betalningsvillkor eller pris på fakturan stämmer inte överens med avtalet</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Jämför innehåll på faktura med avtalet.<br>Regelbundna utbildningar till godkännare och attestanter.                                                                                                                                                                                                                                                             |  Medium (6) |                                                       |
|         |             | 9  | <b>Felaktiga eller uteblivna leveranser</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Beställda varor och tjänster kontrolleras fortlöpande med avseende på kvantitet och kvalitet i samband med leverans.<br>Samtliga avvikelser avseende kvalitet och kvantitet dokumenteras hos beställande enhet/verksamhet                                                                                                                                                                             |  Medium (4) |                                                       |
|         | Avtal       | 10 | <b>Avtalsuppföljning görs inte eller görs felaktigt</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Stadens vägledning för avtalshantering.<br>Förvaltningsövergripande rutin för avtalshantering med tydliggörande av roller och ansvar.<br>Checklistor till avtalsägare.<br>Överlämning från upphandlare till avtalsägare.<br>Stöd i uppföljningsprocessen av upphandlingsfunktionen.<br>Systemstöd (Kommers) med tidplan för uppföljning.<br>Interna kontroller av upphandlingsfunktionen. |  Medium (6) | <b>Inrätta funktion avtalscontroller</b>              |
|         |             |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                | <b>Ny rutin för avtalsuppföljning</b>                 |
|         | Upphandling | 11 | <b>Ett anbud godkänns från ett oseriöst företag, ett icke existerande företag eller ett företag som saknar erfarenhet</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Verifikation av kreditvärdighet, registrerade för                                                                                                                                                                                                                                                                       |  Hög (9)  | <b>Kontroll av att direktupphandling görs korrekt</b> |

| Process                                                       | Delprocess                        | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Riskenivå  | Direktåtgärder |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|
|                                                               |                                   |    | inbetalning av skatt, omsättningskrav, tekniskt och yrkesmässig erfarenhet, certifikat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |                |
| <b>Insatser inom funktionsnedsättning och socialpsykiatri</b> | <b>Verkställa gynnande beslut</b> | 12 | <b>Brukare får inte insats inom skäligen tid och förvaltningen riskerar vitesföreläggande</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Lagar och föreskrifter finns som beskriver att insatser ska verkställas skyndsamt. Statistik förs över ej verkställda beslut och rapporteras till IVO. Rutiner finns om att erbjuda av beviljad insats ska ske kontinuerligt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Medium (6) |                |
| <b>Insatser utan individuell behovsprövning</b>               | <b>Nå ut till avsedd målgrupp</b> | 13 | <b>Verksamheten når inte ut till de invånare som är i behov av förvaltningens stödinsatser eller öppna verksamheter</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Enhetschef har tagit fram en aktivitetsplan som redogör för vilka aktiviteter ( exempelvis kommunikationsinsatser, lotsning, samverkan) för att nå ut till avsedd målgrupp. Aktivitetsplan 2026 skrivs fram i ett gemensamt dokument som redovisas för områdeschef. Områdeschef presenterar aktivitetsplanerna för avdelningschef samt utredare som sammanfattar eventuella förslag på tillägg eller förändringar från dessa möten. Avstämningar sker i maj och i november. Dokumentation från dessa möten från dessa möten kommuniceras till områdeschef samt sparas i särskild mapp för egenkontroll. | Medium (6) |                |
| <b>Lokalförsörjning</b>                                       | <b>Hyresavtalsvård</b>            | 14 | <b>Ingångna hyresavtal följs ej upp</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Kontroller i stadens lokaladministrativa system LOIS enligt lokal rutin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Medium (6) |                |



| Process       | Delprocess              | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Riskenivå                                                                                        | Direktåtgärder                             |
|---------------|-------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|               | Lokalförsörjningsarbete | 15 | <b>Lokalerna är inte resurseffektiva</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Regelbundna interna uppföljningsmöten mellan lokalenheten och verksamhetsavdelningarna för att utifrån verksamhetens förutsättningar och behov optimera lokalbeståndet. Inventering av befintliga lokaler och inventering av behov av lokaler utifrån bland annat demografi. Utifrån detta tas en långsiktig lokalförsörjningsplan fram enligt process för arbetet. |  Låg (2)      |                                            |
|               | Lokalprojekt            | 16 | <b>Bristande kostnadskontroll i lokalprojekt</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Tydlig ekonomistyrning med regelbunden uppföljning, samt samarbete med fastighetskompetens inom staden.                                                                                                                                                                                                                                                     |  Medium (6)   |                                            |
|               |                         | 17 | <b>Förseningar i projektens tidplan</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Noggrann projektplanering, realistisk tidssättning och regelbundna avstämningar med projektledning.                                                                                                                                                                                                                                                                  |  Medium (6)   |                                            |
|               |                         | 18 | <b>Förändrade verksamhetsbehov under projektiden</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Regelbundna avstämningar med verksamheten och möjlighet till justeringar i projektplan.                                                                                                                                                                                                                                                                 |  Medium (6)   |                                            |
| Lönehantering | Attesträtt              | 19 | <b>Fel chef attesterar löner</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Rutin för internkontroll löner där kontroll av attesträtt genomförs tre gånger per år.                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  Medium (4) | Påminna om behörighetsblankett i chefsbrev |

| Process | Delprocess                                 | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Riskenivå  | Direktåtgärder                              |
|---------|--------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------|
|         |                                            |    | Behörighetsblankett från överordnad chef och kontrollerar att rätt person har skrivit under.                                                                                                                                                                                                |            |                                             |
|         | Behörigheter i stadens centrala lönesystem | 20 | <b>Risk att fel chef har tillgång till personuppgifter</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Behörighetsblankett från överordnad chef och kontrollerar att rätt person har skrivit under och dokumenterar kontroll av behörighet. Alla måste använda blankett vid anmälan och avslut. | Medium (4) | Påminna om behörighetsblankett i chefsbrev. |
|         | Löneskuldshantering                        | 21 | <b>Felaktig utbetald lön återbetalas inte till förvaltningen</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Påminna om lönekörning, kontrollera lönelista, chefer måste använda checklista lönekollen.                                                                                         | Medium (4) |                                             |
|         | Omvandlad okompenserad tid                 | 22 | <b>Arbetsmiljön påverkas negativt för enskild medarbetare</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Planera verksamheten i den mån det går, schemaläggning, vid behov - sprid ut övertiden på flera medarbetare. Chef ska kontrollera varje månad enligt checklista                       | Medium (4) |                                             |
|         | Organisationsträd i LISA självservice      | 23 | <b>Medarbetare hamnar fel i organisationsträdet</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Instruktion om vilket information som behövs för att göra ändringar i Lisa. I lönekollen framgår att chef ska kontrollera personallista varje månad.                                            | Medium (4) |                                             |
|         | Personalförteckning                        | 24 | <b>Chefer ser uppgifter om medarbetare som inte är deras</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b>                                                                                                                                                                                           | Medium (4) |                                             |

| Process                     | Delprocess                   | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Riskenivå                                                                                        | Direktåtgärder                                                                                            |
|-----------------------------|------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                             |                              |    | I lönekollen skall chef kontrollera personalförteckning i Lisa                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                           |
|                             | Semesterutttag per år        | 25 | <b>Risk för höga semesterlönekostnader</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Påminns av HR efter sommarsemester att minst 20 semesterdagar har tagits ut, lönekollen så skall chef kontrollera semesterdagar för sina medarbetare                                               |  Medium (6)   |                                                                                                           |
|                             | Sluppmässig kontroll         | 26 | <b>Sluppmässig kontroll genomförs ej</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Lönekollen, Hr gör kontroller och informera chefer                                                                                                                                                   |  Låg (2)      | Hr ska uppdatera sin internkontroll för detta område och påminna chefer om att skicka in underlag till Hr |
|                             | Utbetald lön                 | 27 | <b>Felaktig lön betalas ut</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Hr följer upp de listor som inte har blivit hanterade i tid och kontakt tas med berörda chefer                                                                                                                 |  Medium (4)   |                                                                                                           |
|                             | Övertidsjournal              | 28 | <b>Ökade kostnader för verksamheterna</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Planera verksamheten i den mån det går, schemaläggning, vid behov - sprid ut övertiden på flera medarbetare. Chef ska kontrollera varje månad enligt checklista                                     |  Medium (4)   |                                                                                                           |
| Motverka otillåten påverkan | Förebygga otillåten påverkan | 29 | <b>Bristande kunskap om otillåten påverkan</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Obligatoriskt tema på APT som genomförs av samtliga enheter, webbutbildning om otillåten påverkan, riskbedömningar kring otillåten påverkan i verksamheterna. Samtliga introduktionsplaner för |  Medium (4) |                                                                                                           |

| Process                | Delprocess                 | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Riskenivå                                                                                      | Direktåtgärder                                                                                                |
|------------------------|----------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                            |    | nyanställda medarbetare innehåller introduktion om otillåten påverkan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                               |
|                        | Hantera otillåten påverkan | 30 | <b>Medarbetare och chefer hamnar i utsatta situationer</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Enheterna planerar och erbjuder stödåtgärder vid händelse av att medarbetare utsätts utifrån förvaltningens rutiner för hot, våld och annan otillåten påverkan. Polisanmälan görs vid misstanke om brott.                                                                                                                                                          |  Hög (9)    | Översyn av förvaltningsövergripande rutin mot hot, våld och annan otillåten påverkan                          |
| Motverka välfärdsbrott | Förebygga välfärdsbrott    | 31 | <b>Medarbetare saknar kunskap om aktuella risker för att den egna verksamheten utsätts för välfärdsbrott</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Stadens utbildning rörande välfärdsbrott genomförs av medarbetare i utsatta verksamheter.                                                                                                                                                                                                                        |  Medium (6) | Identifiera medarbetare och chefer i utsatta verksamheter för vilka stadens utbildning ska vara obligatorisk. |
|                        |                            |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                | Identifierade medarbetare och chefer genomför utbildning om välfärdsbrottslighet                              |
|                        |                            |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                | Kontroll av att identifierade chefer och medarbetare har genomfört utbildningen                               |
|                        | Hantera välfärdsbrott      | 32 | <b>Risk att det är oklart hur misstänkta oegentligheter ska hanteras</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Rutiner för samverkan med avtalsägande förvaltning. Skrivningar i avtal som anger hur avvikelser ska hanteras. Rutiner för hur misskötsamhet hos medarbetare ska hanteras. Rutiner rörande felaktiga utbetalningar av ekonomiskt bistånd och samverkan samt kunskapsutbyte rörande detta. Delegationsordning som anger beslutsnivå för polisanmälan. |  Medium (6) |                                                                                                               |

| Process     | Delprocess                   | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                     | Riskenivå                                                                                      | Direktåtgärder                                                                                   |
|-------------|------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | Upptäcka välfärdsbrott       | 33 | <b>Företag, föreningar och enskilda som verkar i stadsdelsområdet missbrukar välfärdssystemet</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Staden samverkar i funktionen Samordnad tillsyn. Förvaltningens interna rutin för tips till Samordnad tillsyn. |  Hög (9)    | Förvaltningens rutin för tips till Samordnad tillsyn implementeras i förvaltningens verksamheter |
| Rekrytering | Annonsering                  | 34 | <b>Annons innehåller diskriminerande uttryck</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Hr granskar annonser. Utbildning för förvaltningens chefer.                                                                                                     |  Medium (4) |                                                                                                  |
|             | Kompetensbaserade intervjuer | 35 | <b>Rekrytering sker inte utifrån kompetensbehovet</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Utbildning av chefer                                                                                                                                       |  Medium (4) |                                                                                                  |
|             | Kravprofil                   | 36 | <b>Kompetens som eftersöks matchar inte verksamhetens behov</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Kontroll av HR att kravprofil har flytts i innan publicering. Utbildning av chefer.                                                              |  Medium (4) |                                                                                                  |
|             | Urval för intervju           | 37 | <b>Risk för diskriminering</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Personligt brev får inte användas. Hr kontrollerar att det tydligt framgår i våra annonser vad som är krav och meriterande. Hr stödjer vid behov med urvalsfrågor.                |  Medium (4) |                                                                                                  |
|             | Verifiering                  | 38 | <b>Kriminella möjliggörare anställs i verksamheten</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b>                                                                                                                                                              |  Hög (8)  |                                                                                                  |

| Process                                  | Delprocess                                  | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                          | Riskenivå  | Direktåtgärder                                                                         |
|------------------------------------------|---------------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          |                                             |    | Förvaltningens följer stadens rutin för hantering av belastningsregister. På chefsdokument finns "att arbeta medvetet med rekrytering" som förtydligar alla steg i rekryteringsprocessen. Checklista tas fram för chefer för att tydliggöra vilken verifiering som ska göras. |            |                                                                                        |
| Stadsmiljö                               | Snöröja och halkbekämpa på parkmark         | 39 | <b>Snöröjning och halkbekämpning utförs inte</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Säkerställa att entreprenören följer skötselavtalet genom att kontrollera egenkontrollen samt göra syner ute på plats.                                                               | Medium (6) |                                                                                        |
|                                          | Säkerställa tillgängliga parkvägar          | 40 | <b>Parkvägar och trappor i stadsdelens parker inte är framkomliga och tillgängliga</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Åtgärda hinder på gångvägar och trappor i stadsdelens parker snarast möjligen.                                                                 | Medium (6) |                                                                                        |
|                                          | Tillhandahålla säkra lekplatser             | 41 | <b>Personer skadar sig på lekplatsen</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Löpande funktionskontroll samt årlig besiktning. Säkerställa plan för lekplatsbesiktningar och funktionskontroller inför respektive säsong.                                                  | Medium (6) |                                                                                        |
| Systematiskt informationssäkerhetsarbete | Fastställa krav genom informationsklassning | 42 | <b>Bristande kontroll av informationstillgångar</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Arbete bedrivs i enlighet med gällande styrdokument och stödmaterial såsom stadens riktlinjer för informationssäkerhet och handbok för informationsklassning.                     | Hög (8)    | Inventering och värdering av information i befintliga system                           |
|                                          |                                             |    |                                                                                                                                                                                                                                                                               |            | Revidera checklista för inköp- och upphandling för att inkludera informationsklassning |
|                                          |                                             |    |                                                                                                                                                                                                                                                                               |            | Ta fram lokal rutin för informationsklassning                                          |

| Process     | Delprocess                                          | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Riskenivå                                                                                       | Direktåtgärder                                        |
|-------------|-----------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|             | Fastställa lokal anvisning för informationssäkerhet | 43 | <b>Förvaltningen arbetar inte utifrån fastställd lokal anvisning och har ineffektiv informationssäkerhetsorganisation</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Informationsinsatser under året gällande förankring av lokal tillämpningsanvisning i förvaltningsövergripande informationssäkerhetsnätverk. Dragningar för förvaltningsledningen samt årshjul för nämndkontroller som genomförs för att säkerställa lokal tillämpningsanvisning. |  Medium (6)  |                                                       |
|             | Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande    | 44 | <b>Informationssäkerhet beaktas inte tillräckligt vid upphandlingsförfarandet</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Implementera relevanta krav utifrån nya cybersäkerhetslagen. Samverkan mellan upphandlare och ISAM (informationssäkerhetssamordnare).                                                                                                                                                                                    |  Medium (6)  |                                                       |
|             | Lokal rutin för behörighetshantering                | 45 | <b>Obehöriga har tillgång till information</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Förvaltningen följer de lokala anvisningarna gällande behörighetshantering.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  Medium (6)  | Informationsinsats om ansvar för behörighetshantering |
|             | Rutin för incidenthantering                         | 46 | <b>Incidenter hanteras inte korrekt</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Förvaltningen följer de lokala tillämpningsanvisningarna.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  Medium (6) | Ta fram rutin för incidenthantering                   |
| Äldreomsorg | Boendes hälsoutveckling                             | 47 | <b>Felaktiga eller bristfälliga uppföljningar av de boendes hälsoutveckling</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Vid inflytt kontrolleras obligatoriska                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  Låg (2)   |                                                       |

| Process                 | Delprocess                                          | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Riskenivå                                                                                   | Direktåtgärder      |
|-------------------------|-----------------------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                         |                                                     |    | kvalitetsparametrar för de boendes hälsa och behov av sjukvård. Därefter följs de boendes hälsoutveckling var tredje månad eller vid behov. Rutiner finns och huvudansvarig är ansvarig sjuksköterska.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                             |                     |
| Öppen fritidsverksamhet | Hantering av hot och våld i öppen fritidsverksamhet | 48 | <p><b>Hot och våld mot besökare och personal</b></p> <p><b>Förebyggande hantering</b><br/>Rutiner för hot och våld samt för inrymning och utrymning är framtagna och uppdateras en gång om året.</p> <p>Enhetschefen ansvarar för att alla medarbetare känner till och följer rutinerna. Verksamheterna informerar även besökare om vad som gäller.</p> <p>Praktiska övningar och genomgångar av hot- och våldssituationer samt in- och utrymningsmoment genomförs minst en gång per år, utöver årsplanens ordinarie genomgångar.</p> <p>Områdeschefen följer upp arbetet och ansvarar för att gemensamma utbildningsinsatser planeras för all personal under 2026.<br/>Uppföljning sker vid T2 och VB.</p> |  Hög (9) | Utbildningsinsatser |

## Internkontrollplan

| Process | Delprocess  | Nr | Risk                                                                                                                                                                  | Riskenivå                                                                                     | Kontroll                                                                                                         |
|---------|-------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Inköp   | Upphandling | 1  | <p><b>Ett anbud godkänns från ett oseriöst företag, ett icke existerande företag eller ett företag som saknar erfarenhet</b></p> <p><b>Förebyggande hantering</b></p> |  Hög (9) | <p><b>Verifikation av genomförda åtgärder</b><br/>Kontrollerar i Kommers att förebyggande hantering är gjord</p> |



| Process                                  | Delprocess                                  | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Riskvärde                                                                                     | Kontroll                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------|---------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          |                                             |    | Verifikation av kreditvärdighet, registrerade för inbetalning av skatt, omsättningskrav, tekniskt och yrkesmässig erfarenhet, certifikat                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                               | för upphandlingar som görs via systemet.                                                                                                                                                                                                  |
| Motverka otillåten påverkan              | Hantera otillåten påverkan                  | 2  | <b>Medarbetare och chefer hamnar i utsatta situationer</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Enheterna planerar och erbjuder stödåtgärder vid händelse av att medarbetare utsätts utifrån förvaltningens rutiner för hot, våld och annan otillåten påverkan. Polisanmälan görs vid misstanke om brott.                                                                 |  Hög (9)   | <b>Kontroll av enheternas handlingsplan</b><br>Enheternas handlingsplan för arbetsmiljö begärs in och kontroll görs att hot, våld och annan otillåten påverkan har riskbedömts och att åtgärder har planerats och vidtagits.              |
| Motverka välfärdsbrott                   | Upptäcka välfärdsbrott                      | 3  | <b>Företag, föreningar och enskilda som verkar i stadsdelområdet missbrukar välfärdssystemet</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Staden samverkar i funktionen Samordnad tillsyn. Förvaltningens interna rutin för tips till Samordnad tillsyn.                                                                                                                      |  Hög (9)   | <b>Kontroll av att förvaltningens enheter har implementerat den lokala rutinen för tips till Samordnad tillsyn</b><br>Enkätundersökning riktad till förvaltningens områdeschefer där information inhämtas om status för implementeringen. |
| Rekrytering                              | Verifiering                                 | 4  | <b>Kriminella möjliggörare anställs i verksamheten</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Förvaltningens följer stadens rutin för hantering av belastningsregister. På chefsdokument finns "att arbeta medvetet med rekrytering" som förtydligar alla steg i rekryteringsprocessen. Checklista tas fram för chefer för att tydliggöra vilken verifiering som ska göras. |  Hög (8)   | <b>Kontroll av att verifieringen av genomförts utifrån checklista</b><br>Kontroll av att checklista för verifiering av följts vid nyrekryteringar inom verksamheterna SIG, RVT, fritid och Framtidens hus.                                |
| Systematiskt informationssäkerhetsarbete | Fastställa krav genom informationsklassning | 5  | <b>Bristande kontroll av informationstillgångar</b><br><br><b>Förebyggande hantering</b><br>Arbete bedrivs i enlighet med gällande styrdokument och stödmaterial såsom stadens                                                                                                                                                                                               |  Hög (8) | <b>Kontroll av att informationsklassningar genomförts vid upphandling</b><br>Kontroll genomförs att informationsklassningar har                                                                                                           |

| Process                 | Delprocess                                          | Nr | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Risikvärde                                                                                                                 | Kontroll                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------|-----------------------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         |                                                     |    | riktlinjer för informationssäkerhet och handbok för informationsklassning.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                            | gjorts i samband med de upphandlingar som har genomförts av förvaltningen. Antalet upphandlingar bedöms vara så få att varje upphandling av system som förvaltningen gör ska kontrolleras. Denna kontroll gäller ej de upphandlingar där förvaltningen är med men som genomförs av stadens centralt. Dokumentation sker i egenkontrollsmall.                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Öppen fritidsverksamhet | Hantering av hot och våld i öppen fritidsverksamhet | 6  | <p><b>Hot och våld mot besökare och personal</b></p> <p><b>Förebyggande hantering</b><br/>Rutiner för hot och våld samt för inrymning och utrymning är framtagna och uppdateras en gång om året.</p> <p>Enhetschefen ansvarar för att alla medarbetare känner till och följer rutinerna. Verksamheterna informerar även besökare om vad som gäller.</p> <p>Praktiska övningar och genomgångar av hot- och våldssituationer samt in- och utrymningsmoment genomförs minst en gång per år, utöver årsplanens ordinarie genomgångar.</p> <p>Områdeschefen följer upp arbetet och ansvarar för att gemensamma utbildningsinsatser planeras för all personal under 2026.<br/>Uppföljning sker vid T2 och VB.</p> | <div style="display: inline-block; width: 10px; height: 10px; background-color: orange; margin-right: 5px;"></div> Hög (9) | <p><b>Kontroll av förebyggande hantering</b><br/>Kontroll av att rutiner för hot och våld samt för inrymning och utrymning är framtagna och uppdaterade.</p> <p>Kontroll av att enhetschefen ansvarar för att alla medarbetare känner till och följer rutinerna.<br/>Kontroll av att verksamheterna informerar besökare om vad som gäller.</p> <p>Kontroll av att praktiska övningar och genomgångar av hot- och våldssituationer samt in- och utrymningsmoment genomförs minst en gång per år, utöver årsplanens ordinarie genomgångar.</p> <p>Kontroll av att områdeschefen följt upp arbetet.</p> |



| Process | Delprocess | Nr | Risk | Riskvärde | Kontroll                                                                                                 |
|---------|------------|----|------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         |            |    |      |           | Kontroll av att gemensamma utbildningsinsatser planeras och genomförts för all personal under 2026.<br>. |