

Handläggare
Anne Menes**Till**
Kungsholmens stadsdelsnämnd

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2026 för Kungsholmens stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

Inledning	3
Risköversikt	5
Internkontrollplan	20

Inledning

Nämnderna ska var och en 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 (KL 6 kap. 6 §). Nämnderna 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 (KL 3 kap. 16 §). Nämnden ansvarar för att utforma och organisera den interna kontrollen och säkerställa effektiva system för uppföljning. Den interna kontrollen bygger på en helhetssyn på den kommunala verksamheten.

Arbetet med väsentlighets- och riskanalys och intern kontroll

Internkontrollarbetet består 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 i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag.

Väsentlighets- och riskanalys

Väsentlighets- och riskanalysen utgår från nämndens väsentliga processer och delprocesser. Genom att identifiera och analysera risker i processer och delprocesser kan nämnden systematiskt stärka förebyggande hantering, minimera brister och minska risken för fel och oegentligheter. I starten av väsentlighets- och riskanalysen identifieras de processer som är väsentliga inom nämndens ansvarsområde. Processerna bryts ned i delprocesser och risker kopplade till delprocesserna identifieras. Vissa processer är obligatoriska att hantera i väsentlighets- och riskanalysen. Dessa finns upplagda i ILS-webb hos berörda nämnder. Det är processer som är väsentliga oavsett vilket uppdrag och inriktning respektive nämnd har. Utöver dessa identifieras väsentliga processer som är kopplade till det egna ansvarsområdet. En process kan omfatta ett stort antal delprocesser. I väsentlighets och riskanalysen är det de mest väsentliga delprocesserna som ska noteras. En förebyggande hantering har syftet att säkerställa ändamålsenlighet i delprocessen samt minimera risken för fel och oegentligheter.

För de risker som identifieras görs en sannolikhets- och konsekvensbedömning. Det handlar om sannolikheten för att en risk kan realiseras och vilka konsekvenser de kan få om de realiseras. En risk bedöms utifrån sannolikhet och konsekvens på en skala ett till fyra. Genom att multiplicera risknivå för sannolikhet med risknivå för konsekvens räknas ett riskvärde fram. Riskvärdet anger den riskens väsentlighet i relation till andra identifierade risker. Sannolikheten avser hur troligt det är att risken realiseras och kan uttryckas som frekvensen under en viss tidsperiod. Konsekvens handlar om graden av negativ påverkan. Konsekvensen kan vara ekonomisk, verksamhetsrelaterad eller förtroenderelaterad.

Den möjliga riskresponsen är följande:

- risken accepteras.
- direktåtgärd, vid behov av omedelbar insats.

Risker med ett värde på 8 eller högre betraktas som väsentliga och inkluderas i internkontrollplanen. Detta sker automatiskt i ILS-webb.

Internkontrollplanen

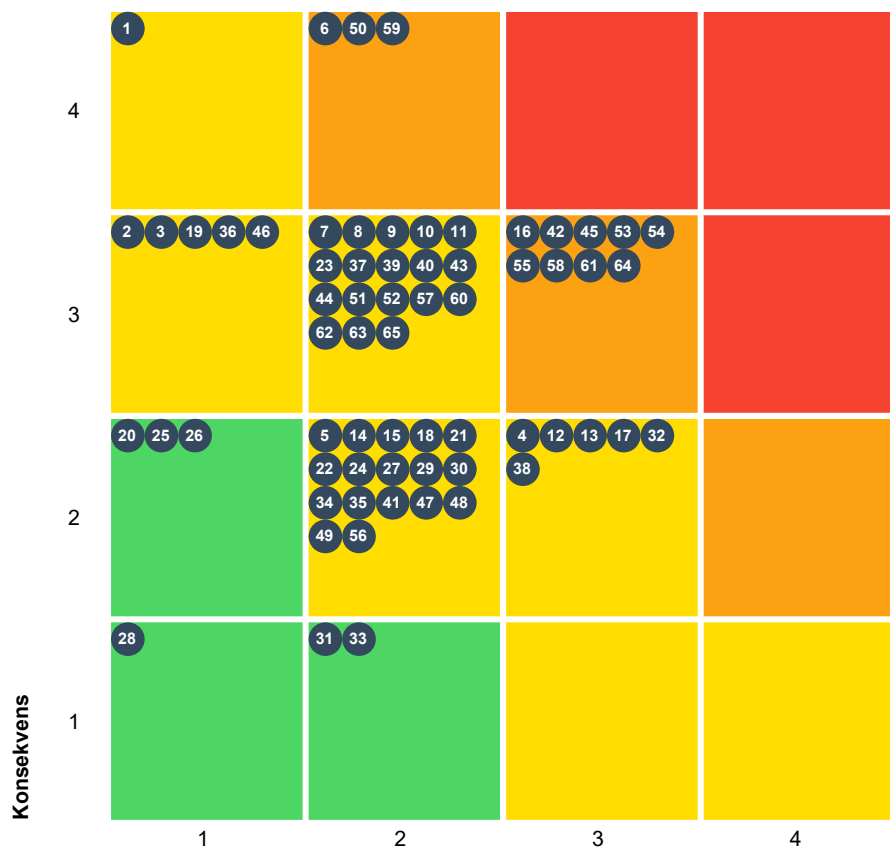
Den medarbetare som genomför kontroller ska ha tillräcklig kunskap om granskningsområdet men inte stå i jävsförhållande till granskad process; det vill säga ”inte granska sig själv”. När metoder för kontrollen planeras görs ett övervägande om kostnad för kontrollen gentemot nyttan. Samtidigt måste kontrollen vara tillräckligt omfattande och träffsäker för att resultatet ska vara till nytta. Resultatet av genomförda kontroller dokumenteras och rapporteras till ansvarig chef i enlighet med nämndens system för intern kontroll. Efter avslutad kontroll dokumenteras resultatet och kommuniceras med ansvarig chef, som vid behov beslutar om nödvändiga förbättringsåtgärder.

Uppföljning av intern kontroll

I samband med tertialrapport 2 rapporterar nämnden hur det interna kontrollarbetet har fortlöpt, med fokus genomförda kontroller samt de eventuella åtgärder som vidtagits. En sammanfattning av uppföljningen görs i ärendet tertialrapport 2.

I samband med verksamhetsberättelsen ska nämnden rapportera årets arbete med intern kontroll i systemet ILS-webb. Kontroller ska dokumenteras och analyseras. Vid eventuella avvikelser ska vidtagna åtgärder beskrivas.

Risköversikt



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

Sannolikhet

12 Hög 47 Medium 6 Låg Totalt: 65

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
Civil beredskap	Kontinuitetsplanering	1	Samhällsviktig verksamhet kan ej upprätthållas vid samhällsstörningar. Förebyggande hantering Regelbundna risk- och sårbarhetsanalyser, kontinuitetshantering, åtgärder, kunskapshöjande utbildning.	Medium (4)	
	Krisledning	2	Bristande krisledningsförmåga Förebyggande hantering Krisledningsplan, funktionskort med ansvar, app för inkallning/krisinformation, regelbunden övning och utbildning.	Medium (3)	
Ekonomistyrning	Budget och uppföljning	3	Bristar i prognossäkerheten Förebyggande hantering Månatligen genomföra prognoser med samtliga chefer. Genom dessa prognoser lär cheferna känna sin ekonomi samt fattar rätt beslut i rätt tid för att hålla en ekonomi i balans. Controllern har alltid en roll att granska prognosen för att också ifrågasätta om prognosen är korrekt eller inte. Utbildning och riktade insatser i Hypergene sker löpande.	Medium (3)	
	Penninghantering och medelsförvaltning	4	Att inköpsprocessen inte följs/ överanvändande av First Card	Medium (6)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			Förebyggande hantering Utbildning kring rutiner för inköp. Löpande information om att användandet av First Card behöver minska. Kontroller av användande av First Card, kvitton, inköpsställen och verifikationer.		
	Redovisning	5	Regler för redovisning följs inte/ felkontering. Förebyggande hantering Utbildning. Rutiner. Tydlig ansvarsfördelning. Internkontroll, granskningar exv moms, personalrepresentation, deltagarförteckning.	 Medium (4)	
Förebygga olyckor	Systematiskt brandskyddsarbete (SBA)	6	Bristar i det systematiska brandskyddsarbetet (riskanalys, kontroller, utbildning, övning och uppföljning) Förebyggande hantering Uppdaterad rutin för SBA med årshjul för riskhantering, kontroller, utbildning och övning.	 Hög (8)	
	Trädvård	7	Träd kan försvagas, skadas eller dö till följd av exempelvis torra somrar, kraftiga snöfall, storm eller sjukdom. Skadade träd och grenar riskerar att falla ned och orsaka skador på människor och egendom. Förebyggande hantering Förvaltningen genomför ett systematiskt arbete med återkommande trädinmätningar, inventeringar, framtagande av trädvårdsplaner samt trädvård och återplantering för att minska risken för nedfallande träd och grenar.	 Medium (6)	
Förskola	Barns lärande och utveckling	8	Barn i behov av stöd Förebyggande hantering Pedagogerna har en god kompetens om hur de kan förstå och stötta enskilda barn utifrån deras	 Medium (6)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			behov utifrån utbildningsmaterialet Bredda basen. Pedagogerna får stöd av de specialpedagoger som finns inom enheterna.		
		9	Brister i barnsäkerheten på förskolan Förebyggande hantering Förskolan har ett systematiskt barnsäkerhetsarbete med årliga barnsäkerhetsronder, brandskyddskontroller, rutiner för värmeböljor och en krisplan som tas upp med medarbetarna varje år. Tillbud och olycksfall anmäls i IA.	Medium (6)	
		10	Likvärdig förskola med hög kvalitet Förebyggande hantering Förvaltningen följer upp kvaliteten på varje förskola med ansvarig rektor i samband med tertialrapport 1 och 2 samt i verksamhetsberättelsen. Förvaltningen gör riktad uppföljning mot förskolor med lägre kvalitet.	Medium (6)	
	Samverkan med vårdnadshavare	11	Vårdnadshavare har inte förtroende för verksamheten Förebyggande hantering Förskolan informerar tydligt om de samarbetsforum som finns i samband med introduktionen av barnet. Pedagogerna är lyhörda vid lämningar och hämtningar, förskolan erbjuder utvecklingssamtal, föräldramöten och förskoleråd. Förskolan informerar om verksamheten genom nyheter och lärloggar i lärplattformen som vårdnadshavarna har tillgång till.	Medium (6)	
Informationshantering	Arkivlagen och socialtjänstlagen	12	Otillbörlig gallring respektive avsaknad av gallring	Medium (6)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			Förebyggande hantering Gallring-och leveransarbete årligen.		
	Diarieföring- och arkivhantering	13	Handlingar diarieförs inte Förebyggande hantering Rutiner, struktur och kultur kring dokumentation.	Medium (6)	
	Dokument- och arkivhantering	14	Analog och digital information levereras inte till arkiv Förebyggande hantering Utbildningsinsatser, hanteringsanvisningarna följs och brukas.	Medium (4)	
Inköp	Avrop	15	Köp utanför avtal Förebyggande hantering Genomföra inköp i inköpssystemet. Uppföljning av systemutnyttjandet. Utbildning. Information om nya avtal. Ej egna preferenser utan följa avtal.	Medium (4)	
	Avtal	16	Brister i avtalsuppföljningen Förebyggande hantering Leverantörer och avtal följs upp löpande. Identifiera riskområdet - djupare uppföljning.	Hög (9)	
	Upphandling	17	Regler för direktupphandling följs inte. Förebyggande hantering Löpande uppföljning av avtalstrohet och kontroller att riktlinjer för direktupphandling följs. Kontroll sker genom spendanalys och stickprov på fakturor samt dokumentation. Utbildning och informationsspridning kring exempelvis stadens inköpsprocess, upphandlingssystem samt rutiner för direktupphandling.	Medium (6)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
Kommunikation	Intern information	18	Felaktig information på intranätet Förebyggande hantering Informationsägare för respektive sida kontrollerar behov av uppdatering regelbundet. Får påminnelse från webbredaktör.	 Medium (4)	
	Föreningsbidrag	19	Stöd ges till antidemokratiska föreningar Förebyggande hantering Granskning av inkomna ansökningar och fokus på demokrativillkoret. Uppföljning av stödet. Om stödet används felaktigt kan stödet återkallas.	 Medium (3)	
	Idéburet offentligt partnerskap (IOP)	20	Överenskommelsen uppfylls inte Förebyggande hantering För kulturhuset finns en partsgemensam styrgrupp, uppföljning och redovisning årsvis.	 Låg (2)	
Lokalförsörjning	Hiresavtalsvård	21	Felaktiga uppgifter finns inlagda i LOIS Förebyggande hantering Kontroll och underlag i systemen.	 Medium (4)	
		22	Otillåten andrahandsuthyrning Förebyggande hantering Kontroll i systemen	 Medium (4)	
	Lokalförsörjningsarbete	23	Minskat barnantal i förskolan Förebyggande hantering Ta fram fördjupande barnprognoser för de olika delområdena på Kungsholmen.	 Medium (6)	
	Lokalprojekt	24	Projekt drar ut på tiden	 Medium (4)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			Förebyggande hantering Tydliga avtal med leverantörer		
Lönehantering	Attesträtt	25	Fel attestant riskerar felaktig utbetalning Låg (2) Förebyggande hantering Genom behörighetstilldelning från hr säkerställs att ny chef på förvaltningen tilldelas rätt roll i Lisa självservice vid anställning och avslut. hr genomför internkontroll månatligen genom att säkerställa att rätt chef har attesterat löneutbetalningen på sin enhet samt att rätt chef har attesterat utbetalnings av friskvårdsbidrag på slumpvis utvalda medarbetare.		
	Behörigheter i stadens centrala lönesystem	26	Felaktig behörighet skapar risk för felaktig utbetalning samt tillgång till uppgifter om enskild individ Låg (2) Förebyggande hantering Hr med roll som behörighetsadministratör tilldelar behörighet i lönesystemen Lisa självservice och Lisa bas tillsammans med ansvarig chef. Behörigheterna kontrolleras i en internkontroll vid varje tertiäl. Hr avslutar behörighet för chefer som slutar eller ändrar tjänst.		
	Löneskuldshantering	27	Risk för att medarbetare får felaktigt begärd löneskuld och arbetsgivare inte får begärd löneskuld återbetald Medium (4) Förebyggande hantering Förvaltningen följer stadens anvisningar för hantering av löneskuld. Förvaltningen har en intern rutin för löneskuldshantering som även innehåller rutin för samarbete med serviceförvaltningen i löneskuldshantering.		

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
	Omvandlad okompenserad tid	28	Risk för brott mot lag och kollektivavtal Förebyggande hantering Hr genomför en årlig internkontroll av övertid som överskrider den mängd övertid som regleras i lag och kollektivavtal. Utifrån kontrollen kontaktas ansvarig chef om det finns medarbetare med för mycket övertidstimmar. Ekonomiavdelningen följer upp övertid med respektive verksamhet löpande.	 Låg (1)	
	Organisationsträd i LISA självservice	29	Risk för att obehöriga tilldelas roller i förvaltningens organisation Förebyggande hantering Rutin för behörighetstilldelning i samband med att ny chef börjar eller avslutar sin tjänst. Kontroll av organisationsträd och roller genomförs varje tertiäl.	 Medium (4)	
	Personalförteckning	30	Risk för lön eller annan ersättning att betalas ut felaktigt Förebyggande hantering Hr genomför internkontroll månatligen för att kontrollera att löneutbetalning attesteras av rätt chef. Hr tilldelar roll i Lisa självservice för att säkerställa att chef får rätt behörighet.	 Medium (4)	
	Semesteruttag per år	31	Risk för att inte ha semester enligt semesterlagen och otillräcklig återhämtning Förebyggande hantering Chefer får genom förvaltningens informationskanaler en uppmaning att efter huvudsemestern se till att de medarbetare som har semester kvar förläggs innan årets slut. Hr genomför internkontroll på medarbetare med full semester rätt som understiger uttag av 20 dagar. Berörd chef kontaktas.	 Låg (2)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
	Sluppmässig kontroll	66	Felaktigt utbetalt friskvårdsbidrag Förebyggande hantering Hr gör sluppmässiga kontroller av utbetald friskvård mot eget utlägg varje månad. I kontrollen tas 5 sluppmässigt utvalda individer fram och det egna utlägget kontrolleras mot kvitto, summan som finns inlagd i Lisa självservice samt att det är rätt chef som attesterat underlaget.		
	Utbetald lön	32	Risk för felaktigheter i utbetald lön Förebyggande hantering Inför lönekörning får chefer en kalenderpåminnelse om att granska och attestera löner. Hr genomför internkontroll månatligen på att rätt attestant hanterar löneutbetalning.	 Medium (6)	
	Övertidsjournal	33	Risk för brott mot lag och kollektivavtal Förebyggande hantering Hr genomför en årlig internkontroll av övertid som överskrider den mängd övertid som regleras i lag och kollektivavtal. Utifrån kontrollen kontaktas ansvarig chef om det finns medarbetare med för mycket övertidstimmar. Ekonomiavdelningen följer upp övertid med respektive verksamhet löpande.	 Låg (2)	
Miljö och klimat	Inköp av ekologiska och klimatsmarta livsmedel	34	Den biologiska mångfalden minskar och klimatförändringarna ökar Förebyggande hantering Kontinuerliga nätverksmöten för praktisk kunskap om inköp av ekologiska och klimatsmarta livsmedel. Regelbunden användning av Agresso och Tendmill för uppföljning.	 Medium (4)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
	Inköp av plast	35	Inköp och användande av plastprodukter minskar inte i den takt som krävs Förebyggande hantering Verksamheterna minskar sitt inköp av plastprodukter och följer regelbundet upp sina inköp av plast i verktyget Plastkollen.	Medium (4)	
	Registrera kemikalier i Chemsoft	36	Farliga kemikalier förekommer i verksamheterna som kan riskera att skada hälsa och miljö Förebyggande hantering Endast miljömärkta och parfymfria kemikalier köps in till verksamheterna. Regelbunden uppföljning i Chemsoft av inköpta kemikalier.	Medium (3)	
Motverka otillåten påverkan	Förebygga otillåten påverkan	37	Otillräcklig kunskap om otillåten påverkan Förebyggande hantering Ökad kunskap. Hot, våld och otillåten påverkan samt mutor, jäv och representation ingår i årshjulet för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Följ rutiner och riktlinjer. Prata om incidenter, bygg en trygg arbetsmiljö och stark säkerhetskultur. Använd riskanalyser. Säkerställ rätt behörighetshantering.	Medium (6)	
	Hantera otillåten påverkan	38	Incidenter rapporteras inte Förebyggande hantering Informera om vikten av att rapportera incidenter. Rapportering i IA tas upp på APT en gång per år i enlighet med förvaltningens årshjul för APT.	Medium (6)	
Motverka välfärdsbrott	Förebygga välfärdsbrott	39	Barn och unga placeras hos oseriösa aktörer. Förebyggande hantering Inför varje direktupphandling följs checklista för	Medium (6)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			placering. Medarbetare ska ha kunskap om välfärdsbrott.		
		40	Brister vid rekrytering, kontroll av identitet, meriter och bakgrund alternativt jävsituation vid rekrytering. Förebyggande hantering Följa stadens rekryteringsprocess. Kompetensbaserad rekrytering, registerutdrag, utbildning. Följa riktlinjer för mutor, jäv och representation.	 Medium (6)	
		41	Otillräcklig kunskap om välfärdsbrott Förebyggande hantering Medarbetare och chefer ska ha kännedom om riskerna för välfärdsbrott och hur man förebygger dessa, exempelvis genom att kontakta andra myndigheter. Avvikelse ska rapporteras. Temat tas upp en ggr per år på APT.	 Medium (4)	
	Hantera välfärdsbrott	42	Brister i rapportering och informationsdelning Förebyggande hantering Varje medarbetare har ett ansvar. Kunskapen om vikten av informationsdelning behöver stärkas, både till andra myndigheter, internt inom förvaltningen samt när det gäller avvikelser i avtal till inköpsupporten på serviceförvaltningen.	 Hög (9)	
		43	Misstänkta brott polisanmäls inte Förebyggande hantering Förtydliga ansvar för Polisanmälan i hanteringsanvisningar och delegationsordning	 Medium (6)	
	Upptäcka välfärdsbrott	44	Otillräcklig fakturagranskning och bristande intern kontroll	 Medium (6)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
Rekrytering			Förebyggande hantering Kontroll och uppföljning vid fakturahantering för att säkerställa att de inkommer och hanteras korrekt. Rutiner - tvåstegsraket, godkännare och attestant - rätt person. Stickprovskontroller.		
		45	Otillräckliga kontroller inom prioriterade riskområden (hemtjänst, personlig assistans, föreningsbidrag, HVB och lokalvård) Förebyggande hantering Använda stadens framtagna riskprofiler och checklistor inom respektive område. Sprida kunskapen om framtaget material.	 Hög (9)	
	Annonsering	46	Risk för diskriminering och att annons saknar arbetsbeskrivning, kravprofil och annan obligatorisk information Förebyggande hantering HR-avdelningen kvalitetsgranskar alla annonser. Chefer erbjuds utbildning i Stockholms stads rekryteringsprocess.	 Medium (3)	
	Kompetensbaserade intervjuer	47	Risk för diskriminering och att rekryterande chef fattar beslut om anställning på felaktiga grunder Förebyggande hantering Chefer erbjuds utbildning i Stockholms stads rekryteringsprocess och uppmanas att när det är möjligt att ta stöd av Serviceförvaltningen Rekrytering.	 Medium (4)	
	Kravprofil	48	Risk för diskriminering och att arbetssökande inte får korrekt information om kompetenskrav och arbetsuppgifter.	 Medium (4)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			Förebyggande hantering Chefer erbjuds utbildning i stadens rekryteringsprocess. HR-avdelningen kontrollerar att det finns en ifylld kravprofil i rekryteringssystemet innan annons publiceras.		
	Urval för intervju	49	Risk för diskriminering och för att rekryterande chef gör ett ostrukturerat urval på andra grunder än de som framgår i kravprofilen samt inte dokumenterar urvalet Förebyggande hantering Chefer erbjuds utbildning i stadens rekryteringsprocess. Förvaltningens rekryteringar sker utan personligt brev, istället används urvalsfrågor som speglar kravprofilen och granskas av HR-avdelningen innan annonsen publiceras.	 Medium (4)	
	Verifiering	50	Risk för att arbetssökandes identitet, utbildning och tidigare yrkeserfarenhet och kompetens inte verifieras samt risk för att anställningsavtal tecknas utan att registerkontroll är genomförd. Förebyggande hantering Chefer erbjuds utbildning i stadens rekryteringsprocess. Förvaltningens rutiner kring ID-kontroll, registerkontroll och kontroll av betyg vid rekrytering finns förtydligade på intranätet. Chefer påminns och informeras via förvaltningens nyhetsbrev.	 Hög (8)	
Socialtjänst	Klienter och brukare är delaktiga i sina ärenden.	51	Brukare är inte delaktiga i utformandet och genomförandet av insatsen. Förebyggande hantering Nya och befintliga medarbetare ska ha kunskap om gällande lagstiftning, riktlinjer och rutiner gällande planering och utförande av insats.	 Medium (6)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			Rutinerna ska vara uppdaterade och efterlevnad ska säkerställas.		
		52	Klienter är inte delaktiga i handläggning av sitt ärende. Förebyggande hantering Nya och befintliga medarbetare ska ha kunskap om gällande lagstiftning, riktlinjer och rutiner för handläggning och dokumentation. Rutinerna ska vara uppdaterade och efterlevnad ska säkerställas.	 Medium (6)	
	Rättssäker handläggning och dokumentation.	53	Rättsosäkerhet, missförhållanden och felaktiga beslut. Förebyggande hantering Nya och befintliga medarbetare ska ha kunskap om gällande lagstiftning, riktlinjer och rutiner för handläggning och dokumentation. Rutinerna ska vara uppdaterade och efterlevnad ska säkerställas.	 Hög (9)	
	Våldsutsatta och våldsutövare uppmärksammas	54	Våldsutsatta och våldsutövare får inte stöd och insatser. Förebyggande hantering Medarbetare ska ha kunskap om våld och våldets konsekvenser. Frågor om våld ska ställas rutinmässigt.	 Hög (9)	
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Fastställa krav genom informationsklassning	55	Bristar i informationstillgångar Förebyggande hantering Arbete bedrivs i enlighet med gällande styrdokument och stödmaterial såsom stadens riktlinjer för informationssäkerhet och handbok för informationsklassning.	 Hög (9)	
	Fastställa lokal anvisning för informationssäkerhet	56	Bristar i informationssäkerhetsarbete	 Medium (4)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			Förebyggande hantering Anvisningar är tydliga och en del av APT-årshjulet.		
	Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	57	Rätt nivå av informationssäkerhet ställs inte i samband med inköp/ informationshantering i inköpta system brister Förebyggande hantering System informationsklassas innan upphandling för att utreda vilka krav som ska ställas på leverantör och hur det ska följas upp.	 Medium (6)	
	Lokal rutin för behörighetshantering	58	Felaktiga eller för breda behörigheter, exv kvarstående behörigheter efter avslutad anställning. Förebyggande hantering Utbildning, information, regelbundna kontroller. Rutin för behörighetshantering (exv checklista vid introduktion av avslut av tjänst).	 Hög (9)	
	Lokal rutin för uppdatering av registerförteckning för behandlade personuppgifter	59	Dataskyddsförordningen följs inte vilket medför risk för registrerades fri- och rättigheter Förebyggande hantering Ta fram en lokal rutin för löpande uppdatering av registerförteckning formuleras och implementeras.	 Hög (8)	
	Rutin för incidenthantering	60	Brister i följsamhet till rutinen Förebyggande hantering Förvaltningen har tydliga och väl kända rutiner för informations- NIS och personuppgiftsincidenter	 Medium (6)	
Äldreomsorg	Avvikelse rapporteras och används i det systematiska kvalitetsarbetet	61	Avvikelse rapporteras inte Förebyggande hantering Avvikelse begärs in till T1, T2 och VB från enheterna och verksamhetscontroller gör en	 Hög (9)	Egenkontroll

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			sammanställning som visar det övergripande resultatet.		
	Den kommunala hälso- och sjukvården bedrivs på ett patientsäkert sätt	62	Basala hygienrutiner och kläddregler följs inte Förebyggande hantering Utförarenheterna genomför utbildning regelbundet och hygienombud deltar på nätverksträffar som medicinskt ansvarig sjuksköterska kallar till.	 Medium (6)	Egenkontroll
		63	Bristande läkemedelshantering Förebyggande hantering Utbildning i läkemedelshantering.	 Medium (6)	Egenkontroll
	Dokumentation	64	Bristande dokumentation Förebyggande hantering Enheterna genomför egenkontroller två gånger per år av hälso- och sjukvårds och SoL-dokumentationen. Processledare utbildar och handleder medarbetare.	 Hög (9)	Egenkontroll
	Trygg och säker utskrivning från slutenvården	65	Personer 65+ får inte en samordnad individuell planering (SIP) Förebyggande hantering Samverkansmöten genomförs utifrån beslutad överenskommelse två gånger per år där statistik för SIP visas och utvecklingsområden lyfts.	 Medium (6)	Granskning av statistik

Internkontrollplan

Process	Delprocess	Nr	Risk	Risikvärde	Kontroll
Förebygga olyckor	Systematiskt brandskyddsarbete (SBA)	1	Brister i det systematiska brandskyddsarbetet (riskanalys, kontroller, utbildning, övning och uppföljning) Förebyggande hantering Uppdaterad rutin för SBA med årshjul för riskhantering, kontroller, utbildning och övning.	 Hög (8)	Kontroll av SBA Brandskyddssamordnare genomför stickprovskontroller för utvalda delar. Uppföljning av förvaltningens SBA i sin helhet.
Inköp	Avtal	2	Brister i avtalsuppföljningen Förebyggande hantering Leverantörer och avtal följs upp löpande. Identifiera riskområdet - djupare uppföljning.	 Hög (9)	Kontroll av avtalsuppföljning Stickprov på uppföljningar i lärande syfte.
Motverka välfärdsbrott	Hantera välfärdsbrott	3	Brister i rapportering och informationsdelning Förebyggande hantering Varje medarbetare har ett ansvar. Kunskapen om vikten av informationsdelning behöver stärkas, både till andra myndigheter, internt inom förvaltningen samt när det gäller avvikelser i avtal till inköpsupporten på serviceförvaltningen.	 Hög (9)	Förtydliga rutiner för hantering och rapportering av misstänkta välfärdsbrott samt kontrollera dess efterlevnad. Kontroll av efterlevnad när rutiner implementerats.
	Upptäcka välfärdsbrott	4	Otillräckliga kontroller inom prioriterade riskområden (hemtjänst, personlig assistans, föreningsbidrag, HVB och lokalvård) Förebyggande hantering Använda stadens framtagna riskprofiler och checklistor inom respektive område. Sprida kunskapen om framtagna riskmaterial.	 Hög (9)	Kontroll av uppföljning av prioriterade områden. Kontrollera även kännedom om framtagna riskprofiler.
Rekrytering	Verifiering	5	Risk för att arbetssökandes identitet, utbildning och tidigare yrkeserfarenhet och kompetens inte verifieras samt risk för att anställningsavtal	 Hög (8)	Stickkontroll genomförs Stickkontroller genomförs av nyrekryteringar inom



Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskvärde	Kontroll
			tecknas utan att registerkontroll är genomförd. Förebyggande hantering Chefer erbjuds utbildning i stadens rekryteringsprocess. Förvaltningens rutiner kring ID-kontroll, registerkontroll och kontroll av betyg vid rekrytering finns förtydligade på intranätet. Chefer påminns och informeras via förvaltningens nyhetsbrev.		nyrekryteringar inom förskola, socialtjänstens och äldreomsorgens utförverksamheter genom att kontrollera att rutin följs i Jobba i stan samt genom att undersöka personalakt.
Socialtjänst	Rättssäker handläggning och dokumentation.	6	Rättsosäkerhet, missförhållanden och felaktiga beslut. Förebyggande hantering Nya och befintliga medarbetare ska ha kunskap om gällande lagstiftning, riktlinjer och rutiner för handläggning och dokumentation. Rutinerna ska vara uppdaterade och efterlevnad ska säkerställas.	 Hög (9)	Egenkontroll Egenkontroller av dokumentation, handläggning och att rutiner efterlevs.
	Världssattsatta och världssutövare uppmärksammas	7	Världssattsatta och världssutövare får inte stöd och insatser. Förebyggande hantering Medarbetare ska ha kunskap om värld och världets konsekvenser. Frågor om värld ska ställas rutinmässigt.	 Hög (9)	Egenkontroll Egenkontroll att frågor om värld ställs och att svaret är dokumenterat i akten.
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Fastställa krav genom informationsklassning	8	Brister i informationstillgångar Förebyggande hantering Arbete bedrivs i enlighet med gällande styrdokument och stödmaterial såsom stadens riktlinjer för informationssäkerhet och handbok för informationsklassning.	 Hög (9)	Kontroll av informationsklassningar Kontroll av informationsklassningar är gjorda och där det krävs även innehåller riskanalys och konsekvensbedömning
	Lokal rutin för behörighetshantering	9	Felaktiga eller för breda behörigheter, exv kvarstående behörigheter efter avslutad anställning.	 Hög (9)	Uppdatera rutin för behörighetshantering och kontrollera dess efterlevnad. Kontrollen ska säkerställa att

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskvärde	Kontroll
			Förebyggande hantering Utbildning, information, regelbundna kontroller. Rutin för behörighetshantering (exv checklista vid introduktion av avslut av tjänst).		rutinen är tydlig, uppdaterad och känd av chefer och medarbetare.
	Lokal rutin för uppdatering av registerförteckning för behandlade personuppgifter	10	Dataskyddsförordningen följs inte vilket medför risk för registrerades fri- och rättigheter Förebyggande hantering Ta fram en lokal rutin för löpande uppdatering av registerförteckning formuleras och implementeras.	■ Hög (8)	Stickkontroller Stickkontroll görs av 10 medarbetares personuppgiftsbehandlingar och jämförs med uppgifter i registerförteckningen
Äldreomsorg	Avvikelse rapporteras och används i det systematiska kvalitetsarbetet	11	Avvikelse rapporteras inte Förebyggande hantering Avvikelse begärs in till T1, T2 och VB från enheterna och verksamhetscontroller gör en sammanställning som visar det övergripande resultatet.	■ Hög (9)	Avstämningar T1, T2 och VB Verksamhetscontroller begär in underlag från enheterna i T1, T2 och VB.
	Dokumentation	12	Bristande dokumentation Förebyggande hantering Enheterna genomför egenkontroller två gånger per år av hälso- och sjukvårds och SoL-dokumentationen. Processledare utbildar och handleder medarbetare.	■ Hög (9)	Egenkontroll Egenkontroll av dokumentation genomförs av enheterna med stöd av processledare.