

**Handläggare**

Anna-Carin Wallin  
Telefon: 0850809014

**Till**

Norra innerstadens stadsdelsnämnd  
2023-12-14

**Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2024, Norra  
innerstadens stadsdelsnämnd**

## Innehållsförteckning

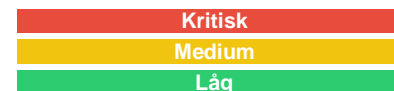
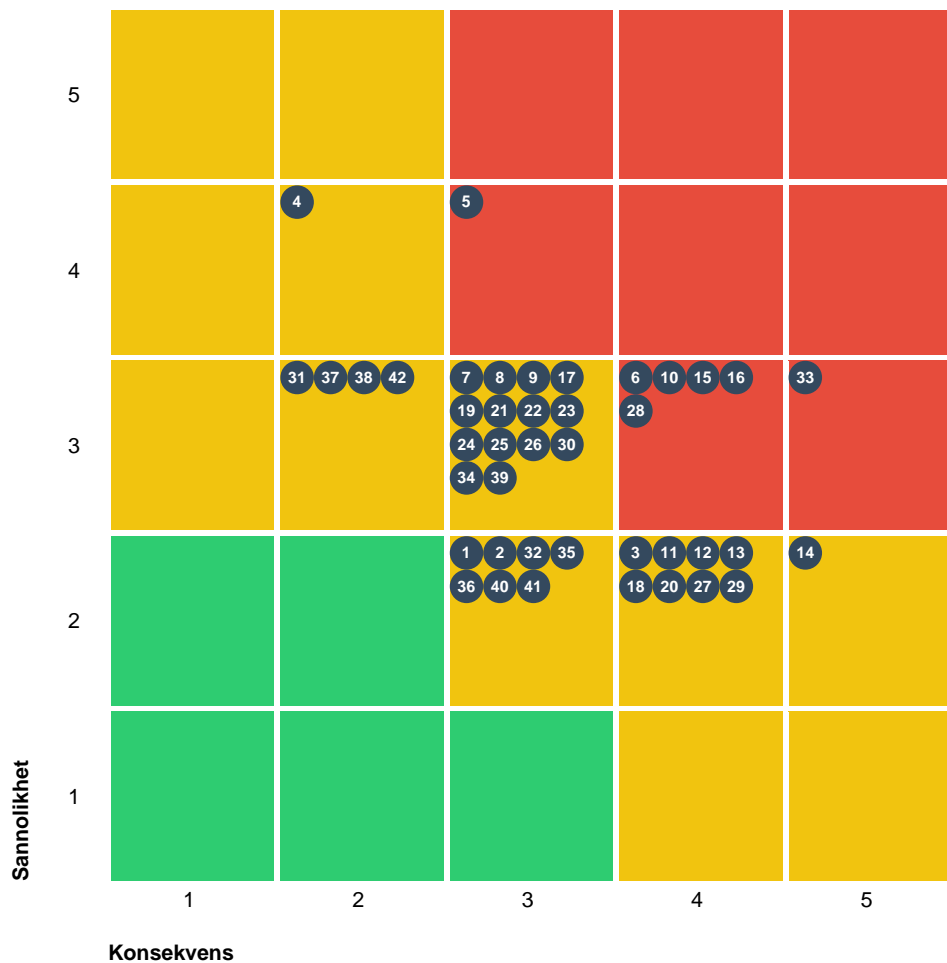
<b>Inledning .....</b>	<b>Fel! Bokmärket är inte definierat.</b>
<b>Beskrivning av arbetet med intern kontroll .....</b>	<b>3</b>
<b>Väsentlighets- och riskanalys .....</b>	<b>4</b>
<b>Internkontrollplan.....</b>	<b>12</b>
1.4 Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor trygghet .....	12
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv .....	12
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd.....	12
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden .....	12
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser .....	13

## Beskrivning av arbetet med intern kontroll

Nämndens internkontrollarbete ska bestå av tre delar. Nämnden ska ha fastställt ett aktuellt system för internkontroll, årligen genomföra en väsentlighets- och riskanalys (VoR) samt utifrån denna fastställa en internkontrollplan. Systemet för internkontroll ska ses över årligen och vid behov revideras. Väsentlighets- och riskanalysen genomförs i flera steg. Nämnden ska identifiera de viktigaste processerna för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. Nämnden ska i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag. Utifrån processerna ska oönskade händelser identifieras. Dessa ska värderas (1-5) utifrån vilka konsekvenserna blir om händelsen inträffar samt hur sannolikt det är att händelserna inträffar. Utifrån riskvärdet beslutas om den oönskade händelsen/risken ska hanteras i internkontrollplanen. I internkontrollplanen planerar nämnden hur de löpande kontrollerna ska följas upp. Internkontrollplanen fastställs i samband med verksamhetsplanen och följs upp i samband med verksamhetsberättelsen.

## Väsentlighets- och riskanalys

I riskmatrisen nedan syns alla oönskade händelser i VoR:en. Alla som har en stjärna ★ samt en metod för kontroll av systematiska kontroller finns även i Internkontrollplanen längre ner i rapporten.



	Sannolikhet	Konsekvens
5	Mycket sannolikt	Mycket allvarig
4	Sannolikt	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolikt	Lindrig
1	Osannolikt	Försumbar

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid	Erbjuda fritidsverksamhet som en trygg mötesplats för unga	Medarbetare har kunskap om våldspreventivt arbete och metoden MVP. Metoden syftar till att motverka stereotypa könsnormer och förebygga mäns och killars våld.	11	■ Unga upplever fritidsgårdarna som otrygga och väljer därför att inte gå dit	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan	Utdrag ur belastningsregistret för personer som är verksamma inom förskolan	Kontroll av polisregisterutdrag vid anställning av personal i förskolan	20	■ Att personer dömda för våld och/eller sexualbrott anställs i förskolan och/eller att barn utsätts för våld eller sexualbrott av anställda i förskolan.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Utreda, åtgärda och följa upp kränkande behandling i förskolan	Inkomna anmälningar anmäls till huvudman. Ärendet utreds, åtgärdas och följs upp i enlighet med skollagen.	19	■ Att barn i förskolan utsätts för kränkande behandling eller blir diskriminerade.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP	
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	Förskolans anmälningsskyldighet enligt socialtjänstlagen	Medarbetare i förskolan har god kännedom kring anmälningsskyldigheten och uppmärksammar barn som far eller riskerar att fara illa. Förskolans personal ges regelbundet utbildning kring att upptäcka barn som riskerar att fara illa samt information om anmälningsskyldigheten.	27	■ Barn i nämndens förskolor far illa och upptäcks inte.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR	
	Handläggningsprocess LSS SoL (socialtjänstverksamhetsområden)	Utreda och fatta beslut familjeenheten	24	■ Stöd till barn riskerar att fördröjas på grund av att utredning inte genomförs i enlighet med krav på skyndsamt.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
			Utreda och fatta beslut inom vuxenheten.	21	■ Beställning saknar tydliga mål och aktiviteter vilket kan riskera att den enskilde inte får rätt stöd.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
				22	■ Brister i uppföljning av insats kan riskera att den enskilde inte får rätt stöd.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
				23	■ Genomförandeplaner saknas eller överensstämmer inte med beställningen vilket försvårar uppföljning av insatsen och dess effekter.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Hantering av lex Sarah	Medarbetarna får kännedom om gällande rutiner, styrdokument och lagstiftning vid introduktion. Rutiner och arbetsätt förankras hos samtliga medarbetare enligt årshjul.	25	■ Missförhållanden rapporteras inte och riskerar därför att inte hanteras enligt verksamhetens systematiska kvalitetsarbete.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Trygg och säker utskrivning från slutenvården	Dialog och samverkan med Region Stockholm	26	■ Den enskilde upplever otrygghet vid utskrivning från slutenvården.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.4 Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor trygghet	Trygghet i den omsorg som ges till den äldre	Arbete enligt föreskrift om basala hygienrutiner och source control. Kohortvård vid misstänkt smitta på vård- och omsorgsboende.	28	■ Smittspridning till äldre, medarbetare och samhälle.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
		Säkerställa kontinuitet i vård och omsorg vid övertagandet av driften av Katrumpstullens vård- och omsorgsboende	29	■ Den enskilde får inte sin vård och omsorg på grund av att det saknas personal och/eller utrustning, mat, läkemedel etc vid övertagandet.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	Föreningsstöd	Handläggning av föreningsstöd	33	■ Att barn i föreningar som beviljats stöd utsätts för övergrepp eller far illa	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	★ Ja
			32	■ Medel betalas ut till föreningar som inte uppfyller nämndens lokala regler för föreningsstöd	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	Energianvändning	Energieffektiviserande åtgärder vidtas och arbetsätt anpassas	42	■ <b>Energianvändning per kvadratmeter lokalyta ökar.</b>	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.2 Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar	Trädvård	Förvaltningen genomför ett systematiskt arbete med återkommande trädinmätningar, inventeringar, framtagande av trädvårdsplaner samt trädvård och återplantering för minska risken för nedfallande träd och grenar.	12	■ <b>Ett hållbart trädbestånd i parker och grönområden är viktigt för att bidra till stärkt biologisk mångfald. 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.</b>	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar	Hållbart resande i tjänsten	Förvaltningen erbjuder tillräckligt med hållbara transportalternativ.	31	■ <b>Medarbetare använder sig av privata fossilbränsleddrivna fordon för tjänsteresor.</b>	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.4 Stockholms hälsa ska främjas genom ren luft, rent vatten och giftfria miljöer	Kemikaliehantering	Hantering, kontroll och förvaring av kemikalier sker genom fastställd rutin via Chemsoft	13	■ <b>Miljö- och hälsofarliga kemikalier används i verksamheten.</b>	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd	Budgetföljsamhet	Ekonomisk månadsuppföljning	35	■ <b>Budgetavvikelser på både kort och lång sikt.</b>	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Kontinuerlig uppföljning av lokaler	36	■ <b>Kostnader för outnyttjade lokaler</b>	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Kontinuerlig uppföljning av underhållsplaner	37	■ <b>Oväntade utgifter för lokalunderhåll</b>	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR





KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Efterlevnad av god ekonomisk förvaltning	Uppföljning av kostnader för representation	34	■ Risk för att offentliga medel ej hanteras korrekt avseende fakturaregler för representation.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★ Ja
	Moms	Kontroll av att rätt moms bokförs korrekt.	38	■ Betalningsskyldiga till skatteverket.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	Handläggning och verkställighet av ekonomiskt bistånd.	Utreda, bedöma och fatta beslut om rätten till ekonomiskt bistånd.	41	■ Personer som inte tillhör stadsdelsområdet aktualiseras.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Samverkan med näringsliv	Platssamverkan	40	■ Otrygga områden	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med	Stöd till hushåll med ekonomiskt bistånd som lever i osäkra boendeförhållanden.	Individuell planering inför en hållbar boendelösning med särskild fokus på barnfamiljer.	30	■ Barnfamiljer hamnar i akutboende	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	Systematiskt arbetsmiljöarbete	Systematiskt arbetsmiljöarbete	39	■ Ohälsa på grund av att arbetsmiljön inte är tillfredsställande.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla	Inköp och avtalstrohet	Direktupphandlingar genomförs enligt gällande riktlinjer.	3	■ Avtalsbrott/ otillåten direktupphandling som leder till att förvaltningen blir skadeståndsskyldiga.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	★ Ja




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP	
verksamhetsområde n		Köp från anslutna avtal sker genom beställning i e-handelssystemet.	4	■ Köp utanför avtal, minskad uppföljningsmöjlighet och missvisande data.	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	Nej, endast VoR	
		Varor och tjänster anskaffas via och i enlighet med upphandlade avtal.	2	■ Ineffektiva inköp, risk för högre kostnader och lägre kvalitet.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetshantering	9	■ Oriktiga behörigheter	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
		Implementering av lokal anvisning	6	■ Bristande arbete i informationssäkerhet	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja	
		Incidenthantering	7	■ Dataintrång eller förlorade tillgångar	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★ Ja	
		Informationsklassning	8	■ Osäkra informationstillgångar	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★ Ja	
		Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	10	■ Felaktiga eller uteblivna PUB-avtal	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja	
		Registerförteckning över personuppgifter	5	■ Oriktig hantering av personuppgifter	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	★ Ja	
	3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	Förebygga olyckor	Systematiskt barnsäkerhetsarbete inom förskolan	15	■ Barn skadas	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
			Systematiskt brandskyddsarbete	14	■ Otillräckligt systematiskt brandskyddsarbete som inte uppfyller lagkrav	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	★ Ja
Förebygga otillåten påverkan		Förebygga och motverka hot och våld mot anställda	16	■ Hot, trakasserier och våld mot anställda och förtroendevalda	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja	




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Förebygga välfärdsbrott	Uppföljning av utförares följsamhet till ersättnings- och tidsregistreringssystemet i hemtjänst.	17	■ Skattemedlen används inte för avsedda ändamål.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Utbetalning av ersättning för insatsen personlig assistans	18	■ Ersättning utgår felaktigt.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
3.7 Stockholm ska vara en öppen, jämställd och demokratisk stad som samarbetar internationellt	Mänskliga rättigheter	Att i tjänsteutlåtanden, verksamhetsplaner, tertiärrapporter och verksamhetsberättelser analysera konsekvenser utifrån perspektivet mänskliga rättigheter	1	■ Konsekvenser för barn, män/kvinnor, äldre, funktionsnedsatta och nationella minoriteter uppmärksammas inte i beslutsfattande.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR

## Internkontrollplan


### 1.4 Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor trygghet

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Trygghet i den omsorg som ges till den äldre	Arbete enligt föreskrift om basala hygienrutiner och source control. Kohortvård vid misstänkt smitta på vård- och omsorgsboende.	Observation enligt material framtaget av Vårdhygien Stockholm. Kontroll av kunskap om och följsamhet till aktuella styrdokument.	 Smittspridning till äldre, medarbetare och samhälle. 12	Genomföra punktprevalensmätning enligt SKRs material på vård- och omsorgsboende.


### 1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Föreningsstöd	Handläggning av föreningsstöd	Rutin för registerkontroll	 Att barn i föreningar som beviljats stöd utsätts för övergrepp eller far illa 15	Kontroll utförs enligt årshjulets checklista

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Efterlevnad av god ekonomisk förvaltning	Uppföljning av kostnader för representation	Kontroll av attestordning och kontering.	 Risk för att offentliga medel ej hanteras korrekt avseende fakturaregler för representation. 9	Underlag från löpande kontroller sparas.

### 3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Inköp och avtalstrohet	Direktupphandlingar genomförs enligt gällande riktlinjer.	Kontroll att direktupphandlingar genomförts enligt gällande riktlinjer.	 Avtalsbrott/ otillåten direktupphandling som leder till att förvaltningen blir skadeståndsskyldiga. 8	Kontroll att direktupphandlingar genomförts enligt gällande riktlinjer.

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Implementering av lokal anvisning	Implementering av lokala anvisning informationssäkerhet	■ Bristande arbete i informationssäkerhet 12	Informationspridning
	Incidenthantering	Uppföljning av informationssäkerhetsincidenter och personuppgiftsincidenter	■ Dataintrång eller förlorade tillgångar 9	Förvaltningsövergripande nätverk för informationssäkerhet och dataskydd
	Informationsklassning	Kontroll och inventering av att system är informationsklassade	■ Osäkra informationstillgångar 9	Uppföljning av årshjul för informationsklassningar
	Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	Upprättade PUB-avtal	■ Felaktiga eller uteblivna PUB-avtal 12	uppföljning av tertial 2
	Registerförteckning över personuppgifter	Uppdaterade registerförteckningar	■ Oriktig hantering av personuppgifter 12	Enkätutskick

### 3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Förebygga olyckor	Systematiskt barnsäkerhetsarbete inom förskolan	Barnsäkerhetsronder genomförs	■ Barn skadas 12	Stickprovskontroller av genomförda barnsäkerhetsronder
	Systematiskt brandskyddsarbete	Uppföljning av förvaltningens SBA	■ Otillräckligt systematiskt brandskyddsarbete som inte uppfyller lagkrav 10	Stickprovskontroll.
Förebygga otillåten påverkan	Förebygga och motverka hot och våld mot anställda	Uppföljning av inrapporterade hot- och vålds incidenter i IA-systemet	■ Hot, trakasserier och våld mot anställda och förtroendevalda 12	Enkätutskick kring otillåtenpåverkan, hot och våld