

Handläggare

Telefon:

Till

Spånga-Tensta stadsdelsnämnd

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2021, Spånga-Tensta stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

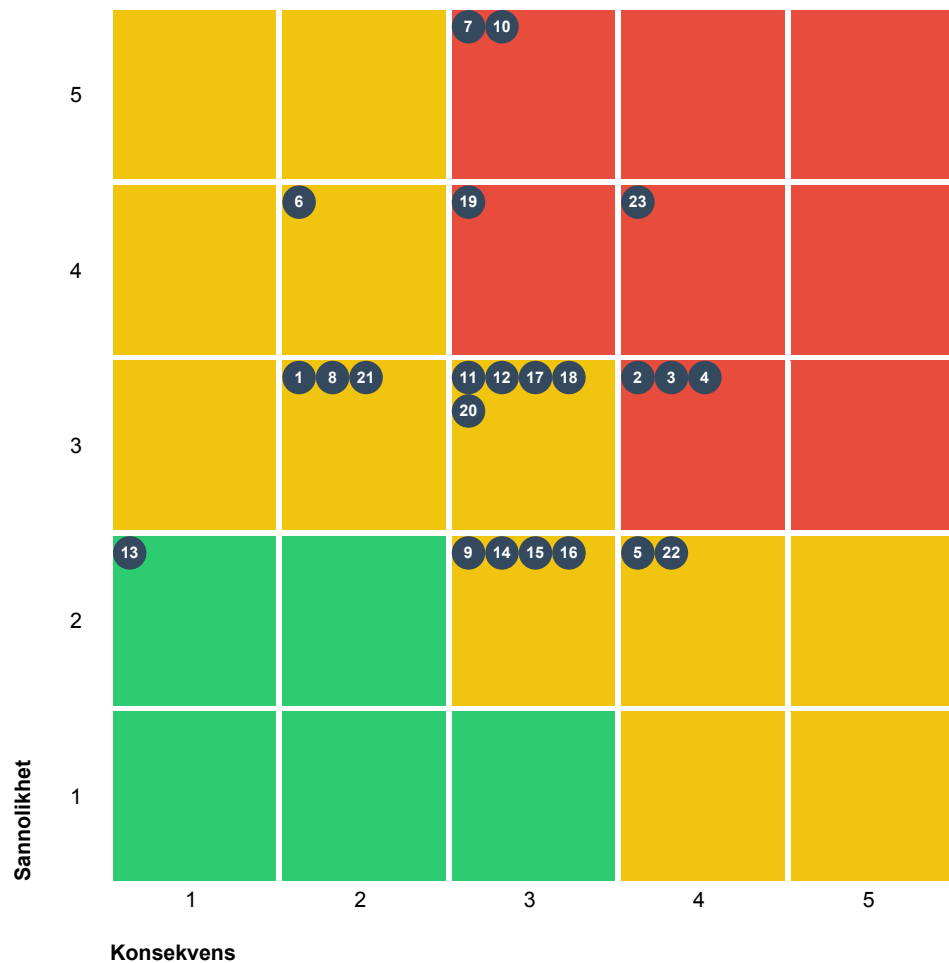
Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	4
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan.....	9
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	9
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	9
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande.....	9
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	10
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	10
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	10
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	11

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	Allvarig
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 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskunskaper är kort	Handläggning av ansökan om ekonomiskt bistånd	Behandla ansökan enligt rutiner och riktlinjer, fatta beslut och upprätta arbetsplan tillsammans med den enskilde.	1	 Felaktiga utbetalningar	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Situationell prevention	Rutiner, belysningsarbete och handlingsplaner	2	 Fel åtgärdas inte	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
			3	 Hot och våldssituation i en öppen fritidsverksamhet	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
			4	 Obehöriga vistas på förskolan	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	Barnsäkerhet i förskola	Arbete sker enligt rutiner i handlingsplan och skyddsronder utförs enligt årshjul	5	 Barnen är inte säkra	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Avvikelsehantering/lex Sarah	Rapportering via Kia eller i enlighet med riktlinjerna kring lex Sarah	6	 Avvikelser hanteras inte på ett systematiskt sätt	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	Säkerställa att insatser genomförs.	Kontroll av genomförandeplan	7	 Brukare får inte insatser utförda i enlighet med biståndsbeslut	5. Mycket sannolikt	3. Kännbar	15	
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	Samverkan med näringsliv	Dialog och samarbete med företrädare för näringslivet i strategiska och operativa frågor	8	 Lokala näringsidkare upplever inte att stadsdelsnämnden är proaktiv i näringslivsfrågor	3. Möjlig	2. Lindrig	6	
			9	 Företagare utvecklas inte positivt och växer i stadsdelsområdet	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt	Effektiv lokalförsörjning i	Enligt lokalprocessen	10	 Ineffektiv kostnadsdrivande lokalprocess	5. Mycket sannolikt	3. Kännbar	15	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	stadens verksamheter		11	Verksamheternas behov tillgodoses inte i tid	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★
			12	Felaktiga fastighetskostnader	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★
2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	Fordonsplan	Byta fordon mot mer miljövänliga, möjliggöra nyttjandet av nya fordon	13	Fordon byts inte ut i rätt takt	2. Mindre sannolikt	1. Försumbar	2	Nej, endast VoR
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	Säkerställa en trygg miljö för barn och unga i fritidsverksamhet.	Handlingsplaner	14	Medarbetarna vet inte hur de ska hantera uppkomna situationer	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö	Byggvarubedömning	Säkerställa i upphandling att BVB följs av entreprenörer i alla ny- och ombyggnationer initierade av nämnden	15	Brist på transparens i vad som byggs in i stadsdelens fysiska miljö	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			16	Otillåtna materiel och material byggs in i stadsdelens fysiska miljö.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Budgetföljsamhet	Uppföljning och prognostisering	17	Budgetavvikelser och otillräcklig prognossäkerhet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Hot, våld eller otillåten påverkan	Motverka hot, våld och otillåten påverkan genom kunskapsinsatser och användandet av stöddokument	18	Beslut förändras eller tjänsteperson underlåter att agera med anledning av hot, våld eller otillåten påverkan	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★
			19	Chef/ medarbetare utsätts för hot, våld eller otillåten påverkan	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	★
	Inköp och avtalstrohet	Avtalsförvaltning enligt gällande tillämpningsanvisning.	20	Brist i leverans och avvikelser i villkor (exempelvis pris)	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★
			21	Köp utanför ramavtal	3. Möjlig	2. Lindrig	6	★


KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Hantering av personuppgifter i enlighet med dataskyddsförordning (GDPR)	22	 Bryter mot sekretess	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	
23			 Ej tillräcklig informationssäkerhetskultur i förvaltningen	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16		

Internkontrollplan


1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Situationell prevention	Rutiner, belysningsarbete och handlingsplaner	Felanmälningar. anmälningar i Kia, introduktion och APT	 Fel åtgärdas inte 12	Kontroll kring arbetsätt och rutiner för felanmälningar och uppföljning i SISAB
			 Hot och våldssituation i en öppen fritidsverksamhet 12	Granskning av handlingsplaner
			 Obehöriga vistas på förskolan 12	Granskning av handlingsplaner



1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Avvikelsehantering/ lex Sarah	Rapportering via Kia eller i enlighet med riktlinjerna kring lex Sarah	Följs upp i T1, T2 och VB	 Avvikelse hanteras inte på ett systematiskt sätt 8	Granskning av avvikelsehantering




1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Säkerställa att insatser genomförs.	Kontroll av genomförandeplan	Kollegial granskning	 Brukare får inte insatser utförda i enlighet med biståndsbeslut 15	Granskning av kollegial granskning


2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Samverkan med näringsliv	Dialog och samarbete med företrädare för näringslivet i strategiska och operativa frågor	Näringslivsrådets beslut	 Lokala näringsidkare upplever inte att stadsdelsnämnden är proaktiv i näringslivsfrågor 6	Granskning av uppföljning av Näringslivsrådets beslut
		Uppföljning av handlingsplanens mål och aktiviteter	 Företagare utvecklas inte positivt och växer i stadsdelsområdet 6	Granskning av uppföljning av lokal handlingsplan för näringslivsarbetet i Spånga-Tensta 2021-2022







2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Enligt lokalprocessen	En systematisk kontroll för att fånga upp verksamheternas lokalbehov saknas	 Ineffektiv kostnadsdrivande lokalprocess 15	Granskning av att arbetet med rutiner och gränsdragningslista pågår enligt plan
			 Verksamheternas behov tillgodoses inte i tid 9	Granskning av att arbetet med rutiner och gränsdragningslista pågår enligt plan
		Regelbundna kontroller via LOIS och Agresso	 Felaktiga fastighetskostnader 9	Granskning av att arbetet med att ta fram en systematisk kontroll kring in- och uthyrning pågår enligt plan

3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Budgetföljsamhet	Uppföljning och prognostisering	Rapportering enhet till avdelning/ekonomiavdelning till nämnd	 Budgetavvikelser och otillräcklig prognossäkerhet 9	Granskning av i enlighet med plan för granskning av kritiska moment i prognosen

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Hot, våld eller otillåten påverkan	Motverka hot, våld och otillåten påverkan genom kunskapsinsatser och användandet av stöddokument	Området hot, våld och otillåten påverkan finns i APT årshjulet	 Beslut förändras eller tjänsteperson underlåter att agera med anledning av hot, våld eller otillåten påverkan 9	Granskning av information till medarbete om hot, våld och otillåten påverkan samt uppföljning av rapporting i IA
			 Chef/ medarbetare utsätts för hot, våld eller otillåten påverkan 12	Granskning av uppföljning av rapportering i IA
Inköp och avtalstrohet	Avtalsförvaltning enligt gällande tillämpningsanvisning.	Kontroll att avtalsförvaltning sker av respektive avtalsansvarig.	 Brist i leverans och avvikelser i villkor (exempelvis pris) 9	Granskning av uppföljningsplan avtal
			 Köp utanför ramavtal 6	Granskning av återkoppling och uppföljning av köp utanför avtal
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Hantering av personuppgifter i enlighet med dataskyddsförordning (GDPR)	Egenkontroll gå igenom stadens regler, riktlinjer och policy.	 Bryter mot sekretess 8	Granskning av information om GDPR
		Uppföljning av andelen medarbetare i förvaltningen som genomgått utbildning i informationssäkerhet och GDPR	 Ej tillräcklig informationssäkerhetskultur i förvaltningen 16	Granskning av uppföljning av andelen medarbetare i förvaltningen som genomgått utbildning i informationssäkerhet