

Handläggare  
Carina Cronwall

Telefon:

Till

Spånga-Tensta stadsdelsnämnd

## Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2023, Spånga-Tensta stadsdelsnämnd

## Innehållsförteckning

<b>Inledning .....</b>	<b>3</b>
<b>Beskrivning av arbetet med intern kontroll .....</b>	<b>4</b>
<b>Väsentlighets- och riskanalys .....</b>	<b>5</b>
<b>Internkontrollplan.....</b>	<b>11</b>
1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid.....	11
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst .....	11
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb .....	11
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden .....	12
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser .....	12

## **Inledning**

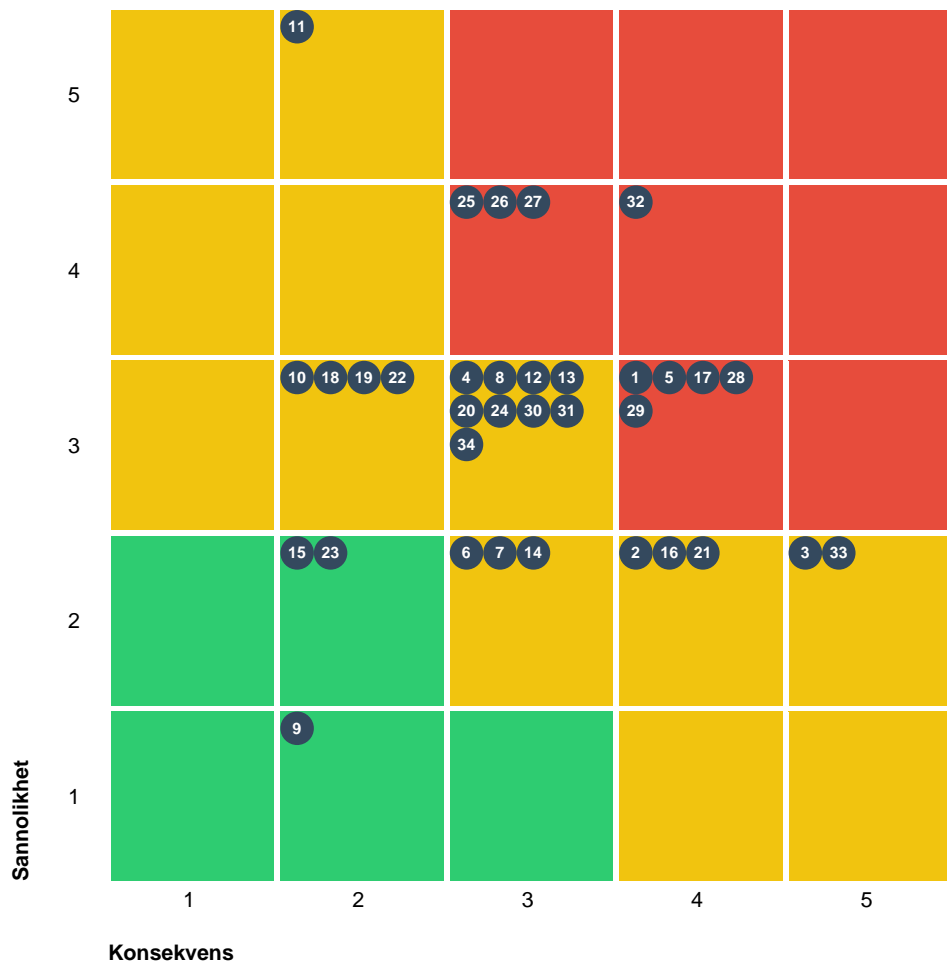
Förvaltningen har i enlighet med stadens anvisningar genomfört en väsentlighets- och riskanalys och utifrån denna tagit fram en internkontrollplan för år 2023. Arbetet utgår från nämndens system för internkontroll som redovisas i bilaga 09.

## Beskrivning av arbetet med intern kontroll









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

## Väsentlighets- och riskanalys

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



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

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid	Säkerställa en trygg miljö för barn och unga i öppen fritidsverksamhet	Strukturerad samverkan med polis, fältverksamhet och övrig socialtjänst samt hantering av oönskade händelser	1	 Otrygga fritidsgårdar	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan	Förebyggande barnsäkerhetsarbete i förskola.	Arbete sker enligt rutiner och handlingsplan för barnsäkerhet. Skyddsronder och egenkontroll utförs enligt årshjul.	2	 Incidenter som hade kunnat förebyggas inträffar.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	Aktualisera	Bedöma behov av omedelbart stöd och skydd vid våld i nära relation.	3	 Strukturerade risk- och skyddsbedömningar görs inte.	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
	Skyddsbedömning barn och unga	Omedelbar skyddsbedömning av barn och unga enligt Socialtjänstlagen 4 §	4	 Barn och unga skyddas inte då skyddsbedömning inte skett omedelbart	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Utredning och bedömning	Utreda behov av stöd och insats för beroende	5	 Sökande får ej stöd i tid	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
1.4 Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor trygghet	Ärendehandläggning inom äldreomsorgen	Handläggning enligt riktlinjer och rutiner	6	 Nyprövningar, omprövningar och uppföljningar uteblir och brukare blir utan hjälp	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR















KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	Säkerställa ett attraktivt utbud av aktiviteter för ungdomar med särskilt fokus mot flickor	Fritidsgårdarna erbjuder strukturerad, vuxenledd verksamhet där ungdomar har möjlighet att påverka utbudet av aktiviteter	7	■ Att flickor inte deltar i strukturerad, vuxenledd verksamhet	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	Implementera miljö- och klimathandlingsplanen 2020-2023	Genomföra aktiviteter utifrån miljö- och klimathandlingsplanen 2020-2023	8	■ Aktiviteter genomförs inte	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
2.2 Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar	Säkerställa att trädmålet efterlevs	Vid fällning av träd planeras ersättningsträd omedelbart	9	■ Krontäckningsgraden minskar	1. Osannolikt	2. Lindrig	2	Nej, endast VoR
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar	Utfasning av utsläpp från CO2 från förvaltningens transportmedel och medarbetares tjänsteresor	Registrering av milersättning och användning av förvaltningens tjänstebilar	10	■ Icke miljövänliga och kostnadsdrivande transporter	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.4 Stockholmnarnas hälsa ska främjas genom ren luft, rent vatten och giftfria miljöer	Öka andelen inköp av ekologiska livsmedel och måltider	Följa stadens måltidsstrategi	11	■ Andelen ekologiska inköp minskar eller är oförändrad	5. Mycket sannolikt	2. Lindrig	10	Nej, endast VoR
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger	Budgetföljsamhet	Uppföljning och prognostisering	12	■ Budgetavvikelser och otillräcklig prognossäkerhet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
grunden för en jämlik välfärd	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Enligt lokalprocessen	13	Ineffektiv kostnadsdrivande lokalprocess	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			14	Verksamheternas behov tillgodoses inte i tid	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	Samverkan med näringsliv	Näringslivet deltar och påverkar arbetet med platssamverkan	15	Företagare upplever otrygghet och minskad tillväxt	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med	Social prevention	Förebyggande och långsiktigt arbete för att motverka hemlöshet	16	Att barnfamiljer blir vräkt	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	Säkerställa kompetensförsörjning för socialtjänstens verksamheter	Behålla kompetens och attrahera nya medarbetare.	17	Hög personalomsättning inom befattningarna socialsekreterare, biståndshandläggare och chefer inom socialtjänstens verksamheter vilket ger negativ påverkan på kvaliteten i verksamheterna.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	Inköp och avtalstrohet	Avtalsförvaltning enligt gällande tillämpningsanvisning	18	Brist i leverans och avvikelser i villkor (exempelvis pris)	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Löpande uppföljningar av avtalstrohet och inköp via e-handelssystem	19	Köp utanför ramavtal	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Uppföljning av leveranser enligt avtal	20	Brukare får inte den insats som är beviljad och beställd.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			21	Oseriös leverantör får ekonomisk vinning på felaktiga eller uteblivna leveranser.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbets sätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetshantering	22	 Obehöriga får tillgång till information som kan skada enskilda och verksamheten	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Implementering av lokal anvisning	23	 Tillämpningsanvisning saknas vilket kan leda till oklar styrning och arbetssätt kring informationssäkerhet	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Incidenthantering	24	 Att incidenter inte rapporteras och följs upp systematiskt	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			25	 Felaktig hantering av personuppgifter kan drabba en enskild	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	
		Informationsklassning	26	 Säkerhetsklassning av de mest skyddsvärda verksamhetsprocesserna saknas	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	
		Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	27	 Informationssäkerhetsincident - information eller personuppgift sprids	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	Förebygga fusk och oegentligheter i välfärden	Fakta granskning och analys av redovisningsunderlag inom hemtjänst och personlig assistans	28	 Ekonomisk brottslighet förekommer gentemot kommunen	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
		Korrekt handläggning och uppföljande kontroller av föreningsbidrag.	29	 Att beviljade föreningsbidrag inte går till de ändamål som avses i ansökan och beslut.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	Nej, endast VoR




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Utreda och fatta beslut kring ansökan om ekonomiskt bistånd utifrån gällande delegationsordning, lagstiftning, riktlinjer och rutiner	30	■ Felaktiga utbetalningar	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★
	Förebygga otillåten påverkan	Information och uppföljning kring otillåten påverkan på APT-möten och vid introduktion för nyanställda medarbetare	31	■ Beslut påverkas eller tjänsteperson underlåter att agera med anledning av hot, våld eller annan otillåten påverkan	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			32	■ Tjänsteperson far illa	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	★
	Uppsökande arbete	Arbeta uppsökande i stadsdelsmiljön dagar, kvällar och helger	33	■ Medarbetare blir utsatta för brott i stadsdelen	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
3.7 Stockholm ska vara en öppen, jämställd och demokratisk stad som samarbetar internationellt	Barnrätt	Genomföra barnkonsekvensanalyser inför nämndbeslut i allmänna ärenden.	34	■ Barnperspektivet saknas i nämndens beslutsunderlag.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

## Internkontrollplan


### 1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Säkerställa en trygg miljö för barn och unga i öppen fritidsverksamhet	Strukturerad samverkan med polis, fältverksamhet och övrig socialtjänst samt hantering av oönskade händelser	Kontroll av att det finns upprättad strukturerad samverkan med polis, fältverksamhet och övrig socialtjänst samt upprättade/reviderade rutiner	 Otrygga fritidsgårdar 12	Kontroll av anteckningar från möten av enhetschef med fokus på att kontrollera om samverkan leder till det som vill undvikas.

### 1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Utredning och bedömning	Utreda behov av stöd och insats för beroende	Biträdande enhetschef utför kontroll via månadsuppföljning med socialsekreterare samt via stickprovskontroller en gång i månaden	 Sökande får ej stöd i tid 12	Kontroll av att månadsuppföljning samt stickprovskontroller har genomförts

### 3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Säkerställa kompetensförsörjning för socialtjänstens verksamheter	Behålla kompetens och attrahera nya medarbetare.	Uppföljning av aktiviteter i kompetensförsörjningsplanen har fått avsedd effekt.	 Hög personalomsättning inom befattningarna socialsekreterare, biståndshandläggare och chefer inom socialtjänstens verksamheter vilket ger negativ påverkan på kvaliteten i verksamheterna. 12	På förvaltningsövergripande nivå följs personalomsättningen för befattningarna socialsekreterare, biståndshandläggare, enhetschefer och biträdande enhetschefer inom socialtjänsten.

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Incidenthantering	Regelbunden kontroll av inrapporterade incidenter	■ Felaktig hantering av personuppgifter kan drabba en enskild 12	Uppföljning av genomförda kompetenshöjande insatser om NiS-direktivet
	Informationsklassning	Genomföra informationssäkerhetsklassning av de mest skyddsvärda verksamhetsprocesserna	■ Säkerhetsklassning av de mest skyddsvärda verksamhetsprocesserna saknas 12	Uppföljning av genomförd informationssäkerhetsklassning
	Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	Följa lokala rutiner för inköp och upphandling	■ Informationssäkerhetsincident - information eller personuppgift sprids 12	Inköpsansvarig kontrollerar att blanketten för inköp har reviderats

### 3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Förebygga fusk och oegentligheter i välfärden	Faktagranskning och analys av redovisningsunderlag inom hemtjänst och personlig assistans	Kontroll av varje enskild faktura från hemtjänst- och assistansutförare samt granskning av tidrapporter	■ Ekonomisk brottslighet förekommer gentemot kommunen 12	Säkerställ att kompetensutveckling kring upptäckande av välfärdsfusk inom hemtjänst och personlig assistans är genomförd
	Utreda och fatta beslut kring ansökan om ekonomiskt bistånd utifrån gällande delegationsordning, lagstiftning, riktlinjer och rutiner	Avstämningsrutiner, egenkontroller av beslut samt FUT:s interna kontroller	■ Felaktiga utbetalningar 9	Säkerställ att process för att upptäcka, dokumentera och rapportera misstänkt och konstaterat välfärdsfusk är framtagen och implementerad inom beställarenheterna. Kontroll av genomförda årshjulskontroller
Förebygga otillåten påverkan	Information och uppföljning kring otillåten påverkan på APT-möten och vid introduktion för nyanställda medarbetare	Uppföljning av introduktion samt APT-möten	■ Tjänsteperson far illa 16	Kontroll av att de enheter som ännu inte genomgått utbildningen genomför den enligt plan.

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
				Stickprovskontroll av 10 enheter avseende APT-protokoll och att informationen ingår i introduktion av nyanställda.