

Intern kontrollplan för år 2010

Inledning

Bakgrund och syfte

Den interna kontrollen regleras i kommunallagen. Enligt sjätte kapitlet, sjunde paragrafen, ska nämnderna var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt och enligt 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 tillfredställande sätt. Detta gäller även när driften av kommunal verksamhet har lämnats över till någon annan, enligt tredje kapitlet sextonde paragrafen i kommunallagen.

Av stadens regler för ekonomisk förvaltning framgår att varje nämnd ansvarar för att utforma och organisera en god intern kontroll inom verksamheterna.

Syftet med intern kontroll är att säkra en effektiv förvaltning samt undgå allvarliga fel och skador. Intern kontroll omfattar samtliga faktorer i verksamhetens organisation såsom system för styrning, ledning, redovisning, uppföljning och kontroll, utifrån gällande lagstiftning, förordningar och rekommendationer. För stadens nämnder utgör kommunfullmäktiges övergripande regelverk nämndens system för intern kontroll.

Metod för kontroll

Årligen följer nämnden upp att verksamheternas interna kontroll fungerar genom att upprätta en plan för granskning av den interna kontrollen – *Intern kontrollplan*. Planen innefattar områden eller rutiner som ska granskas särskilt under året. Vad som ska prioriteras i den interna kontrollplanen grundar sig på erfarenhet från tidigare års kontroller, nya uppdrag och direktiv, förändringar i organisation och andra faktorer som bedöms vara relevanta.

Vilka granskningar som ska genomföras under året tas fram genom en risk- och väsentlighetsanalys. De verksamhetsrisker som sedan ska kontrolleras sammanställs i interkontrollplanen som beslutas av nämnden och biläggs verksamhetsplanen.

Riskhantering

Under året ska verksamheterna arbeta med att reducera riskerna – riskhantering - genom att se över befintliga rutiner och kontroller och förbättra dessa. När detta arbete är klart görs stickprovskontroller och bedömning av att verksamhetsrisken har minskat.

Förutsättningar för god intern kontroll

Förutsättningar för en god intern kontroll finns i en organisation där bland annat fördelningen av ansvar och befogenheter är tydlig och där personalen känner till de lagar och regler som berör deras respektive arbetsområde. Administrativa rutiner ska vara dokumenterade och personalen ska informeras om förändringar och nyheter.

Arbetet med att utveckla den interna kontrollen ska integreras i verksamhetens normala arbets- och ledningsprocesser. Kontinuerligt ska kontrollmomenten byggas in i samband med att olika processer och rutiner förändras.

Förvaltningens chefer på olika nivåer ska genom uppföljning inom sina respektive områden svara för att regler och anvisningar är kända och att de efterlevs. De skall också bevaka att arbetsmetoder och rutiner, inte minst nya eller förändrade sådana, bidrar till en god intern kontroll. Varje anställd ska därutöver göras medveten om sin betydelse när det gäller att uppnå en säker och effektiv verksamhet.

Återrapportering till nämnden

Åtterrapporering till nämnden rörande internkontrollplanen för år 2010 kommer att göras i verksamhetsberättelsen för året. Om några väsentliga oegentligheter skulle komma fram under året ska förvaltningschefen omedelbart informera nämnden samt revisionskontoret om det inträffade.

Risk- och väsentlighetsanalys

Internkontrollplanen är upprättad med utgångspunkt från resultaten av såväl de avslutade som ännu pågående interna kontroller enligt 2009 års internkontrollplan. En mängd processer och rutiner inom förvaltningens olika verksamhetsområden och administration har studerats utifrån en risk- och väsentlighetsanalys.

Arbetet med risk- och väsentlighetsanalysen har inom förvaltningen genomförts i flera steg och på olika nivåer. Arbetet har resulterat i att riskområdena har viktats utifrån en bedömning av verksamheternas risker. Hur sannolikt det är att fel eller skada kan uppstå graderas i en skala 1 till 5, där 1 är Osannolik, 2 Mindre osannolik, 3 Möjlig, 4 Sannolik och 5 Mycket sannolik. På liknande sätt graderas också konsekvenserna om skada eller fel uppstår där 1 är Försumbar, 2 Lindrig, 3 Kännbar, 4 Allvarlig och 5 Mycket allvarlig.

För att en process/rutin ska komma ifråga för intern kontroll under år 2010 har krävts att graderingen av såväl konsekvens som sannolikhet ska uppgå till minst 4 eller 5. De tre kontrollområden som skattats så högt och därför valts återges i det följande. Därefter redovisas ett antal områden där konsekvens och sannolikhet inte skattats lika högt, men där förvaltningen bedömt de samlade riskerna så höga att de ändå bör genomlysas i form av s.k. interna processer. Härutöver bifogas även en redovisning av den ålagda risk- och väsentlighetsanalysen av kommunfullmäktiges och nämndens indikatorer.

ILS 2010: Internkontrollplan - 2010 (Rinkeby - Kista)

Indikator	Nämndens väsentliga Processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
	Kontroll av förskoleavgift (Rinkeby - Kista)	Intäktsförlust	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Utreds	Håkan Serdén		
	Elkostnader i samband med 2:a handsuthyrningar (Rinkeby - Kista)	Intäktsförlust <i>Förvaltningen inte debiterar Hyresgästen för förbrukad el.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Utreds	Håkan Serdén		
	Fungerande rättsäkra interna processer (Rinkeby - Kista)	Utredningarna inom barn- och Ungdomsenheterna inte görs inom lagstadgad tid <i>Det finns en risk att utredningstiden på högst fyra månader inte hålls.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Utreds	Håkan Serdén		

ILS 2010: Risk & Väsentlighet Nämndens väsentliga processer - 2010 (Rinkeby - Kista)

Verksamhetsområde	Nämndens väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Kontroll av förskoleavgift <i>Kontrollera att de uppgifter som föräldrar anger vid inskrivning och löpande, stämmer med aktuell inkomst.</i>	Intäktsförlust	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	

Verksamhets- område	Nämndens väsentliga processer	Risk	Finns ru- tinbeskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Arkivhantering <i>Att arkivhanteringen följer gällande lagar och riktlinjer</i>	Att arkivhanteringen inte följer gällande lagar och styrdokument	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	♦ Löpande informa- tion till verksamhets- områdena
	Elkostnader i samband med 2:a handsuthyrningar <i>Elkostnad för lägenheter som förvaltningen hyr ut i 2:a hand i form av tränings- /försökslägenhet, gruppbo- enden etc debiteras förvalt- ningen som står för el- abonnemanget.</i>	Intäktsförlust <i>Förvaltningen inte debiterar hyresgästen för förbrukad el.</i>		Ja	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	
	Fungerande rättsäkra inter- na processer	Att kvinnor som utsätts för hot och våld inte erbjuds tillräckliga insatser och adekvat stöd	Ej aktuell	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	♦ Utveckla och säkra rutiner för att upp- rätthålla en hög kompetens
		Beslut fattas inte i enlighet med delegationsordningen	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
		Nya rutiner för hantering av behörighet i paraplysystemet <i>Under 2010 överförs ansva- ret för behörighetsadminist- rationen från den centrala IT-verksamheten till enheterna.</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	

Verksamhetsområde	Nämndens väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
		Risk att brukare med behov av stöd från mer än ett verksamhetsområde inom förvaltningen inte får adekvat insats.	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	♦ Utveckla rutiner för att klienter med behov av stöd från mer än ett verksamhetsområde inte "faller mellan stolarna".
		Utredningarna inom barn- och ungdomsenheterna inte görs inom lagstadgad tid <i>Det finns en risk att utredningstiden på högst fyra månader inte hålls.</i>	Ej aktuell	Ja	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	
	Handläggning av ekonomiskt bistånd	Felaktiga utbetalningar	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	♦ Förebyggande arbete och rutiner implementeras i verksamheten
		Handläggningen av ekonomiskt bistånd inte följer gällande lagstiftning, delegationsordning och riktlinjer.	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	♦ De administrativa rutinerna för handläggning av ekonomiskt bistånd vidareutvecklas, inkluderat avstämning av utbetalt ekonomiskt bistånd.
	Hantering av privata medel	Att hanteringen inte följer lagar och riktlinjer <i>Innefattar, egna medel, privata medel inom äldreomsorgen och dödsbomedel</i>	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	

Verksamhets- område	Nämndens väsentliga processer	Risk	Finns ru- tinbeskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Hantering av sekretessdo- kument <i>Hanteringen av sekretess- dokument är lagstiftad. Dokumentation samt infor- mation ska ej lämnas ut eller yppas till obehöriga.</i>	Att offentlighets- och sekre- tesslagen inte följs	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	5 - Mycket allvarlig	♦ Nytt styrdokument görs känt i verk- samheterna
	Hanteringen av förvaltning- ens underförskottskassor	Pengar fattas ur underför- skottskassan	Ja		3 - Möjlig	2 - Lindrig	♦ Kontroll att rutiner efterlevs
	Kontroll av utbetalda löner <i>Under 2010 fortsätter kon- trollen av löneutbetalningar. Förvaltningen ska säkerstäl- la att rätt lön utgår i rätt tid till person.</i>	Att lön utgår på felaktiga grunder	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	♦ Varje ansvarig chef granskar varje månad underlaget för utbetalning av löner.
	Rutiner för brandskydd <i>Kontroll av att det systema- tiska brandskyddsarbetet (SBA) implementeras i nämndens verksamheter.</i>	Att brandskyddet inte är tillfredställande	Ja		3 - Möjlig	4 - Allvarlig	♦ Det systematiska brandskyddsarbetet görs känt inom nämndens samtliga verksamheter ♦ Utbildning för med- arbetare

ILS 2010: Risk & Väsentlighet Indikatorer - 2010 (Rinkeby - Kista)

Verksamhets- område	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns ru- tin- beskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivi- tet
------------------------	-----------	----------------	--------	------	-----------------------------	------------------------------------	-------------	--------------	----------------

Verksamhets- område	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutin- beskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivi- tet
Arbetsmarknads- åtgärder	Antal praktikplatser som kan tillhandahållas för de aspiranter som Jobbtorg Stockholm kan matcha (alla nämner/bolag) (Rinkeby - Kista)	1 400 st	50 st	Att antal praktikplatser inte uppgår till 50 stycken		Ja	1 - Osannolikt	2 - Lindrig	
				praktikplats	Ja		3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Antal ungdomar som fått sommarjobb i stadens regi (Rinkeby - Kista)	3000 st	450 st	Ungdomar som får sommarjobb <i>Ungdomar som erbjuds sommarjobb genom förvaltningens försorg.</i>	Ja		1 - Osannolikt	3 - Kännbar	
Effektivitet	Administrationens andel av de totala kostnaderna (alla nämnder) (Rinkeby - Kista)	minska	3,7 %	Att administrationens andel av kostnaderna överstiger målet	Ej aktuell	Ja	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Antal tävlande i kvalitetsutmärkelsen (alla nämnder) (Rinkeby - Kista)	öka	2 st	Att ingen enhet tävlar i kvalitetsutmärkelsen	Ej aktuell	Nej	3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Hyreskostnadens andel av de totala kostnaderna för stadens verksamhet i egen regi (SDN förskola) (Rinkeby - Kista)	minska	10 %	Att hyreskostnadernas andel överstiger målet	Ej aktuell	Ja	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Hyreskostnadernas andel av de totala kostnaderna för stadens verksamhet i egen regi (SDN äldreomsorg) (Rinkeby - Kista)	minska	9 %	Att hyreskostnadernas andel överstiger målet	Ej aktuell	Ja	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
Ekonomi	Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar (alla nämnder) (Rinkeby - Kista)	100 %	100 %	Att budgetföljsamheten avviker från målet	Ej aktuell	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	

Verksamhets- område	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutin- beskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivi- tet
	Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar (alla nämnder) (Rinkeby - Kista)	100 %	100 %	Att budgetföljsamheten inte följer målet	Ej aktu- ell	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
	Nämndens prognossäkerhet T2 (alla nämnder) (Rinkeby - Kista)	+/- 1 %		Prognosen avviker med mer än +/- 1 %	Ej aktu- ell	Ja	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
Ekonomiskt bi- stånd	Andel barn som lever i familjer som är beroende av ekonomiskt bistånd (Rinkeby - Kista)	6,0 %	16 %	Att andelen barn som lever i familjer som uppbär ekonomiskt bistånd överstiger 16 %	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel personer beroende av ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen (Rinkeby - Kista)	3,5 %	8,5 %	Att andelen personer som är beroende av ekonomiskt bistånd överstiger 8,5 %	Ja	Ja	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	
	Andel personer i procent som har ett långvarigt beroende av ekonomiskt bistånd jämfört med samtliga vuxna invånare (Rinkeby - Kista)	minska	5 %	Andel personer med långvarigt behov av försörjningsstöd	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel vuxna personer beroende av ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen (Rinkeby - Kista)	minska	7,2 %	Andel vuxna personer beroende av försörjningsstöd	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
Flyktingmottagande	Andel flyktingar som är självförsörjande efter introduktion exkl. flyktingar som flyttat till annan kommun (Rinkeby - Kista)	51 %	51 %	Att andel flyktingar som inte blir självförsörjande efter avslutad introduktion överstiger 50 %	Ja	Ja	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	

Verksamhets- område	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutin- beskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivi- tet
Förskoleverksam- het	Andel barngrupper (1-3 år) med fler än 14 barn (Rinkeby - Kista)	minska	13 %	Att barngrupper överstiger 14 barn i småbarnsgrupperna 1-3 år	Ej aktu- ell	Ja	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	
	Andel barngrupper (4-5 år) med fler än 18 barn (Rinkeby - Kista)	minska	19 %	Att barngrupper överstiger 18 barn i åldern 4-5 år	Ej aktu- ell	Ja	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	
	Andel förskollärare av antal anställda (Rinkeby - Kista)	öka	60 %	Att andelen förskollärare understiger 60%	Ja	Ja	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	
	Andel nöjda föräldrar i förskoleundersökningen avseende trygg och säker miljö (Rinkeby - Kista)	öka	80 %	att andel nöjda föräldrar inte uppgår till uppsatt mål	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	
	Andel nöjda föräldrar i förskoleundersökningen avseende utveckling och lärande (Rinkeby - Kista)	öka	80 %	Andel nöjda föräldrar understiger årsmålet	Ej aktu- ell	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Antal barn som inte barnomsorgsgarantin uppfyllts för under året (Rinkeby - Kista)	0 st	0 st	Antal barn för vilka barnomsorgsgarantin inte uppfyllts.	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Resultatet av enheternas självvärdering avseende utveckling och lärande inom förskola (Rinkeby - Kista)	öka	3	Att resultatet av enheternas självvärdering understiger årsmålet	Ej aktu- ell	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	
Individ- och familjeomsorg inkl. socialpsykiatri	Andel barn och unga i biståndsbedömd öppenvård (IoF) (Rinkeby - Kista)	65 %	60 %	Att andelen barn i biståndsbedömd öppenvård inte uppgår till 60% <i>Andelen barn i biståndsbedömd öppenvård</i>	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutin- beskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel vuxna i biståndsbedömd öppenvård (IoF) (Rinkeby - Kista)	55 %	65 %	Att andelen vuxna i öppenvård inte uppgår till 65 %	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	
Miljö	Andel av stadens fordon som använder dubbade däck, exkl. utrycknings- och specialfordon (alla nämnder/bolag) (Rinkeby - Kista)	0%	12 %	Att andelen fordon med dubbade däck överstiger målet om 12 %		Ja	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	
	Andel av stadens storkök eller storhushåll i stadens verksamheter som sorterar ut matavfall för biologisk behandling (Rinkeby - Kista)	35 %	20 %	Att andelen verksamheter som inte sorterar ut matavfall för biologisk behandling understiger målet		Ja	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	
	Andel av stadens verksamheter som sorterar ut förpackningar och papper (alla nämnder/bolag) (Rinkeby - Kista)	100 %	100 %	Att andelen verksamheter som sorterar ut pappersavfall inte uppgår till 100 %		Ja	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	
	Andel förnyelsebart drivmedel i stadens egna och leasade etanol- och fordonsgasfordon (alla nämnder/bolag) (Rinkeby - Kista)	85 %	85 %	Att andelen förnyelsebart drivmedel inte uppgår till 85 %	Ja	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Andel inköpta ekologiska livsmedel i staden i kronor av totala värdet av inköpta livsmedel (alla nämnder) (Rinkeby - Kista)	15 %	23 %	Att andelen inköpt ekologiskt livsmedel inte uppgår till 20 %	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	

Verksamhetsområde	Indikator	KF:s års mål	Årsmål	Risk	Finns rutin- beskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	Andel medarbetare som under arbetstid använder miljövänliga transportmedel när de reser i tjänsten (Rinkeby - Kista)	tas fram 2010	88	Andel medarbetare som under arbetstid använder miljövänliga reser i tjänsten understiger målet					
	Andel miljöbilar i stadens fordonspark inkl. leasade fordon exkl. utrycknings- och specialfordon (alla nämnder/bolag) (Rinkeby - Kista)	100 %	100 %	Att andel miljöbilar i stadsdelsnämndens fordonspark inte uppgår till 100 %	Ej aktuell	Ja	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Elförbrukning (alla nämnder/bolag) (Rinkeby - Kista)	minska	4 241 727 kWh	Att elförbrukningen inte minskar till utsatt nivå	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Elförbrukning per kvadratmeter (Rinkeby - Kista)	tas fram 2010	49 kWh/kvm	Att elförbrukningen per kvadratmeter överstiger utsatt nivå	Ej aktuell	Ja	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
Personalpolitik	NöjdMedarbetarIndex (alla nämnder/bolag) (Rinkeby - Kista)	62	62	Att medarbetarindex inte uppgår till 65 <i>Att medarbetarindex inte uppgår till 65</i>	Ej aktuell	Ja	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Sjukfrånvaro (alla nämnder/bolag) (Rinkeby - Kista)	5,0 %	7 %	Sjukfrånvaron inte fortsätter att minska <i>Trenden visar på en nedgång i sjukfrånvaron</i>	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
Stadsmiljöverksamhet	Stockholmarnas nöjdhet med skötsel park och grönområden (Rinkeby - Kista)	60 %	65 %	Att invånarnas nöjdhet understiger uppsatt mål	Ej aktuell	Ja	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	

Verksamhets- område	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutin- beskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivi- tet
Stöd och service till personer med funktionsnedsätt- ning	Antal nytillkomna omsorgslä- genheter för vuxna inom sta- den (stöd och service till per- soner med funktionsnedsätt- ning) (Rinkeby - Kista)	100 st	5 st	Antal nytillkomna om- sorgslägenheter	Ej aktu- ell	Ej aktuell	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Nöjda brukare - Daglig verk- samhet (stöd och service till personer med funktionsned- sättning) (Rinkeby - Kista)	öka	80 %	Andel nöjda brukare understiger årsmålet	Ja	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Nöjda brukare - Korttidsboen- de (stöd och service till perso- ner med funktionsnedsättning) (Rinkeby - Kista)	öka	75 %	Andel nöjda brukare understiger årsmålet	Ja	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Nöjda brukare - LSS-boende, vuxna och barn (Stöd och service till personer med funk- tionsnedsättning) (Rinkeby - Kista)	öka	75 %	Andel nöjda brukare understiger årsmålet	Ja	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	
Säkerhet	Andel anställda som känner till det förebyggande säkerhetsar- betet. (Rinkeby - Kista)	öka	25 %	Andel anställda som känner till det förebyg- gande understiger målet	Ja	Ja	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	
	Antalet särskilt prioriterade incidenter, olyckor och effekter av inträffade händelser som identifierats i risk- och sårbar- hetsanalysen. (Rinkeby - Kis- ta)	minska	3	Antalet "särskilt priori- terade incidenter, olyckor och effekter av inträffade händelser" inte minskar.	Ja	Ja	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	
Valfrihet	Andel upphandlad verksamhet i konkurrens (alla nämnder) (Rinkeby - Kista)	33 %	18 %	Att andelen upphandlad verksamhet i konkurrens understiger målet	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	

Verksamhets- område	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutin- beskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivi- tet
Äldreomsorg	Andel anhöriga som är nöjda med hur anhörigstödet fungerar (Rinkeby - Kista)	64 %	64 %	Upplevelsen av hur anhörigsstödet fungerar understiger målet	Ej aktuell	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andel omsorgspersonal med grundutbildning (äldreomsorg) (Rinkeby - Kista)	öka	90 %	Att andelen omsorgspersonal med grundutbildning understiger 87%	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	Andelen nöjda omsorgstagare - hemtjänst i ordinärt boende (äldreomsorg) (Rinkeby - Kista)	81 %	81 %	Andelen nöjda personer understiger målet	Ja	Ja	3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Andelen nöjda omsorgstagare - Vård- och omsorgsboende (Rinkeby - Kista)	81 %	81 %	Andelen nöjda personer understiger målet	Ja		3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Omsorgstagarnas upplevelse av trygghet - hemtjänst i ordinärt boende (Rinkeby - Kista)	78 %	78 %	Andel nöjda personer understiger målet	Ja		3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Omsorgstagarnas upplevelse av trygghet - Vård och omsorgsboende (Rinkeby - Kista)	87 %	87 %	Andel nöjda personer understiger målet	Ja		3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Upplevelsen av maten och måltidssituationen i vård- och omsorgsboenden (Rinkeby - Kista)	73 %	73 %	Andelen nöjda personer understiger målet	Ja		3 - Möjlig	2 - Lindrig	
	Upplevelsen av maten och måltidssituationen inom hemtjänsten i ordinärt boende (äldreomsorg) (Rinkeby - Kista)	73 %	73 %	Andel nöjda personer understiger målet	Ej aktuell		3 - Möjlig	2 - Lindrig	

Verksamhets- område	Indikator	KF:s årsmål	Årsmål	Risk	Finns rutin- beskr.	Genomförs löpande kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivi- tet
------------------------	-----------	----------------	--------	------	---------------------------	------------------------------------	-------------	--------------	----------------