

Handläggare

Telefon:

Till

Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd

## **Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2019 för Rinkeby-Kista 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>12</b>
1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper är kort.....	13
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i .....	14
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet.....	15
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov .....	16
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring .....	17
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser .....	18
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	19

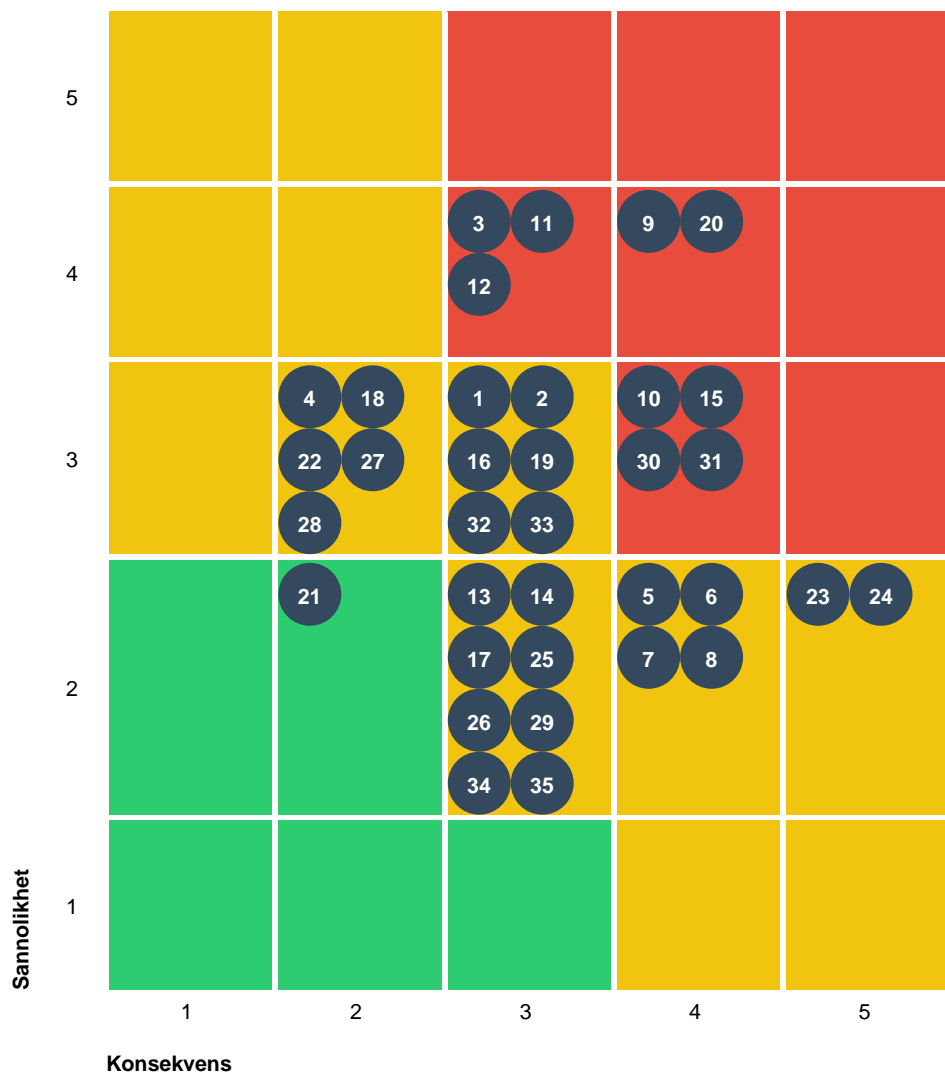
## Inledning

## 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/arbetsätten för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. Nämnden ska i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag. Utifrån arbetsätten 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/arbetsätten 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 ★ 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










9 Kritisk
 25 Medium
 1 Låg
 Totalt: 35

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 svenskkunskaper är kort	Handläggning av ekonomiskt bistånd  Ansvarig chef (2019)* Ulrika Axelsson	Riktade insatser till hushåll i behov av ekonomiskt bistånd	1	<span style="background-color: orange;">■</span> Försämrade konjunktur på arbetsmarknaden och antalet hushåll i behov av ekonomiskt bistånd ökar	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
			2	<span style="background-color: orange;">■</span> Kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd ökar	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Parkerna underhålls och är fria från hushållssopor  Ansvarig chef (2019)* Johan Hernman	Samverkan mellan förvaltningen och fastighetsägarna	3	<span style="background-color: red;">■</span> Betydande mängder av hushållssopor slängs bland parksopor	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	★
	Tillhandahålla säkra lekplatser  Ansvarig chef (2019)* Johan Hernman	Följa upp entreprenörernas lekplatsbesiktning, funktionskontroller och tillsyn.	4	<span style="background-color: orange;">■</span> Att personer skadar sig på lekplatsen.	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	Förskolan är trygg och säker  Ansvarig chef (2019)* Kim Lagerquist	Följa upp rutiner för inskolning, barnolycksfall och att obehöriga personer inte får tillträde till förskolan.	5	<span style="background-color: orange;">■</span> Barn skadas under förskolevistelsen	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			6	<span style="background-color: orange;">■</span> Barn tar sig utanför förskolegården	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			7	<span style="background-color: orange;">■</span> Obehöriga personer befinner sig på förskolans område	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			8	<span style="background-color: orange;">■</span> Utebliven registrering vid hämtning och lämning av barn	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Förebygga bostadslöshet  Ansvarig chef (2019)* Ulrika Axelsson	Riktade insatser till hushåll som inte har trygga boendeförhållanden	9	 Fler hushåll blir bostadslösa och placeras på hotell eller vandrarhem. Då finns risk att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd ökar.	4.Sannolikt	4.Allvarlig	16	
	Handläggning av barn och ungdomsärenden.  Ansvarig chef (2019)* Ulrika Axelsson	Riktade insatser till barn som riskerar fara illa.	10	 Lagstadgade tider för förhandsbedömning och utredning hålls inte.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
	Ökad efterfrågan av familjehem  Ansvarig chef (2019)* Ulrika Axelsson	Rekrytering av familjehem. Samverkan internt och med andra förvaltningar.	11	 Längre jourhemsplaceringar leder till ökade kostnader.	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	
			12	 Placerade barn får bo i jourhem under lång tid vilket kan påverka deras hälsa och utveckling negativt.	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	
	Ökad efterfrågan av insatserna stöd- och omvårdnads och skyddade boenden  Ansvarig chef (2019)* Ulrika Axelsson	Motivera och erbjuda behovsanpassade insatser till personer med olika typer av missbruk och stödjade våldsutsatta till varaktiga boenden	13	 Personer bor kvar i skyddade boenden. efter avslutad insats	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
			14	 Personer med allvarligt missbruk bor kvar i stöd- och omvårdnadsboenden.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Ökade placeringar av ungdomar i HVB-hem och på SiS institutioner.  Ansvarig chef (2019)* Ulrika Axelsson	Motivera och stödja ungdomar med missbruk, kriminalitet och annat socialt nedbrytande beteende.	15	 Ökade kostnader för placeringar.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och	De äldre har tillgång till god och näringsriktig mat.	Omvårdnadspersonalen arbetar i samråd med regionens dietister	16	 De äldre tycker inte att maten smakar bra, de äter för lite med risk för näringsbrist och viktminskning som följd.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
självbestämmande	<b>Ansvarig chef (2019)*</b> Ingrid Brännström	<b>med att skapa trivsamma måltidsituationen och servera näringsrik och god mat. De äldres egna önskemål och synpunkter om mat och måltider tas till vara.</b>	17	 <b>Omvårdnadspersonalen har bristande kunskaper om mat och måltidssituationer.</b>	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
	<b>De äldre är delaktiga i beslut som rör den egna omvårdnaden och i hur och när stöd och service ges.</b>  <b>Ansvarig chef (2019)*</b> Ingrid Brännström	<b>Utföraren av insatserna upprättar i samråd med den äldre en genomförandeplan där den äldre kan påverka när och hur insatserna ska utföras.</b>	18	 <b>Den äldre saknar aktuell genomförandeplan och daganteckningar.</b>	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
	<b>Äldreomsorgens personal arbetar förebyggande och rehabiliterande på ett systematisk och kunskapsbaserat sätt.</b>  <b>Ansvarig chef (2019)*</b> Ingrid Brännström	<b>Aktivitetscenter och mötesplatser arbetar förebyggande och hälsofrämjande genom att erbjuda ett brett utbud av olika aktiviteter, kulturengagemang och möjlighet till gemenskap för att minska ensamhet och social isolering.</b>	19	 <b>De aktiviteter och friskvårdsinsatser som erbjuds på aktivitetscentret och mötesplatser är inte attraktiva för de äldre.</b>	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Tillgodose behovet av bostad med särskild service till personer med funktionsnedsättning.  Ansvarig chef (2019)* Ingrid Brännström	Uppföljning av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS.	20	 Personer med funktionsnedsättning får vänta en längre tid på bostad med särskild service och riskerar att inte få sina behov tillgodosedda. Det kan också innebära höga kostnader för stadsdelsnämnden om en plats i boende måste köpas utanför staden och till ett pris som är högre än den ekonomiska schablon som stadsdelsnämnden erhåller.	4.Sannolikt	4.Allvarlig	16	
			21	 Bristande framkomlighet på parkvägar och trappor i parkerna	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	Tillhandahålla snöröjning på parkvägarna i stadsdelsområdet  Ansvarig chef (2019)* Johan Hernman	Följa upp entreprenörernas insatsrapporter	22	 Invånare halkar och skadar sig	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
			23	 Besökare utsätts för hot om våld eller våld.	2.Mindre sannolikt	5.Mycket allvarlig	10	
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	Erbjuda trygga och inkluderande mötesplatser  Ansvarig chef (2019)* Susanne Tengberg	Genomföra en översyn av befintliga rutiner för och riskbedömningar av hot- och våldssituationer	24	 Medarbetare utsätts för hot om våld eller våld	2.Mindre sannolikt	5.Mycket allvarlig	10	
			25	 Enskilda eller grupper av besökare upplever hinder att besöka verksamheterna.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Genomföra en översyn av tillgänglighet, lokalernas utformning och möblering på ungdomsgårdar och träffpunkter för att öka tryggheten						

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö	Sortering av matavfall	Samverka internt och med fastighetsägare.	26	■ Att förvaltningen inte sorterar matavfall i tillräcklig omfattning och därmed inte bidrar till en hållbar livsmiljö.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Ansvarig chef (2019)* Johan Hernman							
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Förtroendekänsliga poster	Manuell kontroll av verifierationer samt förtroendekänsliga konton.	27	■ Ej kompletta verifierationer. Fel attestflöde.	3.Möjlig	2.Lindrig	6	★
	Ansvarig chef (2019)* Johan Hernman		28	■ Felaktig momsredovisning.	3.Möjlig	2.Lindrig	6	★
	IT-säkerhet och korrekt hantering av sekretessbelagda uppgifter. Beslutsstöd	Manuell kontroll av behörigheter.	29	■ Obehöriga personer får tillgång till information som kan var känslig och skada enskilda eller verksamheten	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	★
	Ansvarig chef (2019)* Johan Hernman							
	IT-säkerhet och korrekt hantering av sekretessbelagda uppgifter Sociala system. Avd. för äldre, funktionsnedsatta och socialpsykiatr	Manuell kontroll av behörigheter	30	■ Genomgång och hantering av behörigheter (roller) med tillgång till sekretessbelagda uppgifter. Avd. för äldre, funktionsnedsatta och socialpsykiatr.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	★
	Ansvarig chef (2019)* Ingrid Brännström							

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	IT-säkerhet och korrekt hantering av sekretessbelagda uppgifter. loF  Ansvarig chef (2019)* Ulrika Axelsson	Manuell kontroll av behörigheter	31	 Genomgång och hantering av behörigheter (roller) med tillgång till sekretessbelagda uppgifter. loF	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Följsamhet av ingångna avtal  Ansvarig chef (2019)* Johan Hernman	Öka andel inköp via e-handelsmodulen	32	 Otillåtna inköp/direktupphandlingar. Avtalsotrohet.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
	Löneutbetalningar  Ansvarig chef (2019)* Tiina Palmqvist	Kontroll före och efter lönekörning samt efter löneutbetalning	33	 Löneskuld kan uppstå	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Rehabilitering  Ansvarig chef (2019)* Tiina Palmqvist	Uppföljning av hur processen följs.	34	 Ökad sjukfrånvaro pga att inte processen följs.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Rekrytering  Ansvarig chef (2019)* Tiina Palmqvist	Kontroll av genomförda rekryteringar	35	 Felrekrytering som resulterar i onödiga kostnader.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR

## Internkontrollplan

## 1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper är kort

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Handläggning av ekonomiskt bistånd	Riktade insatser till hushåll i behov av ekonomiskt bistånd	Uppföljning av antal hushåll i behov av ekonomiskt bistånd och kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd	Avstämning med avdelningschef av statistik och ekonomi  <i>Kontrollansvarig (2019)* Ulrika Axelsson</i>

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

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Parkerna underhålls och är fria från hushållssopor	Samverkan mellan förvaltningen och fastighetsägarna	Löpande avstämning av protokoll från samverkansgrupp	Avstämning med avdelningschef <i>Kontrollansvarig (2019)* Mats Grönvik</i>

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

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Förebygga bostadslöshet	Riktade insatser till hushåll som inte har trygga boendeförhållanden	Uppföljning av bostadslösa hushåll inom ekonomiskt bistånd.	Avstämning av statistik och ekonomi <i>Kontrollansvarig (2019)* Ulrika Axelsson</i>
Handläggning av barn och ungdomsärenden.	Riktade insatser till barn som riskerar fara illa.	Uppföljning av statistik	Avstämning med avdelningschef <i>Kontrollansvarig (2019)* Ulrika Axelsson</i>
Ökad efterfrågan av insatserna stöd- och omvårdnads och skyddade boenden	Motivera och erbjuda behovsanpassade insatser till personer med olika typer av missbruk och stödja våldsutsatta till varaktiga boenden	Uppföljning av statistik och kostnader	Avstämning med avdelningschef

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

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Tillgodose behovet av bostad med särskild service till personer med funktionsnedsättning.	Uppföljning av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS.	Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS.	Varje kvartal görs en granskningen i paraplyet för att se vilka beslut om insats som inte har verkställts inom tre månader. En genomgång görs också av tidigare inrapporterade uppgifter när det gäller ej verkställda beslut.



## 2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Erbjuda trygga och inkluderande mötesplatser	Genomföra en översyn av befintliga rutiner för och riskbedömningar av hot- och våldssituationer	Kontroll av hot- och våldpolicy, enhetsspecifika rutiner och IA-rapportering	Avstämning med avdelningschef <i>Kontrollansvarig (2019)* Susanne Tengberg, Patrik Smedberg</i>

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

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Förtroendekänsliga poster	Manuell kontroll av verifikationer samt förtroendekänsliga konton.	Kontroll av redovisning av förtroendekänsliga poster	<b>Manuella kontroller</b>  <i>Kontrollansvarig (2019)*</i> <i>Johan Hernman</i>
IT-säkerhet och korrekt hantering av sekretessbelagda uppgifter. Beslutsstöd	Manuell kontroll av behörigheter.	Kontroll av behörighet, anställningslistor och avslutade användarkonton	Varje tertial tas ett utdrag ut av behörigheterna, som går igenom, att de fortfarande arbetar på förvaltningen.  <i>Kontrollansvarig (2019)*</i> <i>Ulrika Lindberg</i>
			Varje tertial tas ett utdrag ut av behörigheterna, som går igenom, för att se om de fortfarande arbetar på förvaltningen. Är så inte fallet, tas kontakt med chef om avslut av behörighet.  <i>Kontrollansvarig (2019)*</i> <i>Ulrika Lindberg</i>
IT-säkerhet och korrekt hantering av sekretessbelagda uppgifter Sociala system. Avd. för äldre, funktionsnedsatta och socialpsykiatr	Manuell kontroll av behörigheter	Genomgång och hantering av behörigheter (roller) med tillgång till sekretessbelagda uppgifter	Kontroll av behörigheter var tredje månad.  <i>Kontrollansvarig (2019)*</i> <i>Ingrid Brännström</i>
IT-säkerhet och korrekt hantering av sekretessbelagda uppgifter. loF	Manuell kontroll av behörigheter	Genomgång och hantering av behörigheter (roller) med tillgång till sekretessbelagda uppgifter	Kontroll av behörigheter var tredje månad.  <i>Kontrollansvarig (2019)*</i> <i>Ulrika Axelsson</i>

### 3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Följsamhet av ingångna avtal	Öka andel inköp via e-handelsmodulen	Uppföljning av andel inköp via e-handelsmodulen.	Avstämning med enhetschef varje månad.  <i>Kontrollansvarig (2019)* Johan Hernman, Ulrika Lindberg</i>