

Handläggare

Telefon:

Till

Spånga-Tensta stadsdelsnämnd

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2019 för Spånga-Tensta stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	4
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan.....	15
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	16
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande.....	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

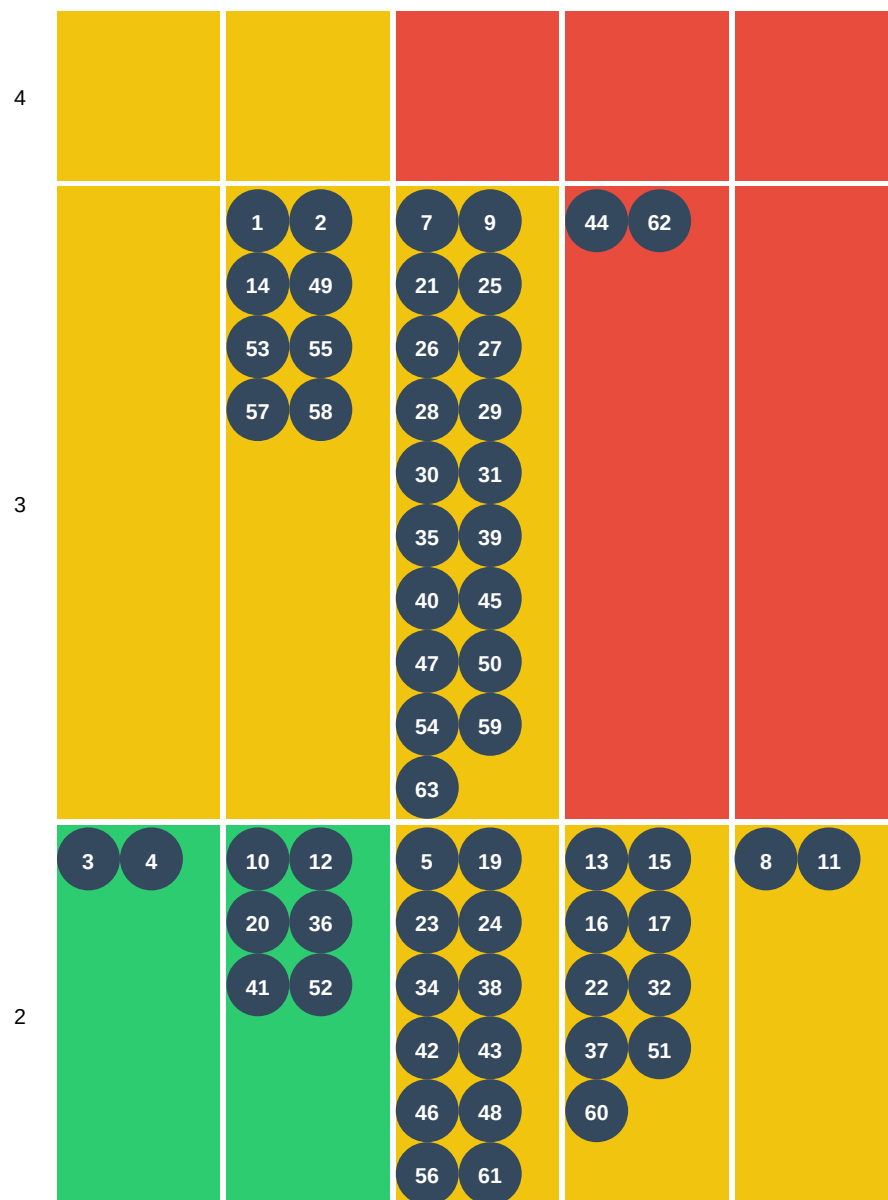
Beskrivning av arbetet med intern kontroll

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/arbetssätten för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. Nämnden ska i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag. Utifrån arbetssätten 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/arbetssätten ska följas upp. Internkontrollplanen fastställs i samband med verksamhetsplanen och följs upp i samband med verksamhetsberättelsen.

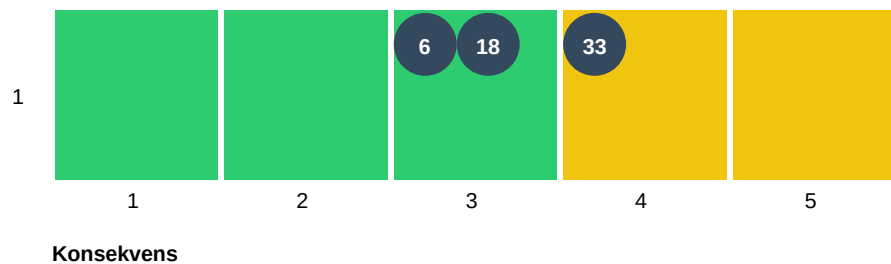
Väsentlighets- och riskanalys

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 allvarlig
4	Sannolikt	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolikt	Lindrig
1	Osannolikt	Försumbar



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetssätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper är kort	Handläggning av ansökan om ekonomiskt bistånd Ansvarig chef (2019)* Abdi-Nur Isse	Behandla ansökan korrekt, fatta beslut och upprätta arbetsplan tillsammans med individen.	1	Ansökan behandlas inte korrekt (ex. delvis eller utan dokumenterad bedömning).	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
			2	Felaktiga utbetalningar.	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
			3	Systemet ligger nere.	2.Mindre sannolikt	1.Försumbar	2	Nej, endast VoR
		Hantering av ICA-kort.	4	Regler för hantering av ICA-kort följs inte.	2.Mindre sannolikt	1.Försumbar	2	Nej, endast VoR
	Samhällsvägledning för nyanlända Ansvarig chef (2019)* Emma Delgado Diaz	Uppsökande arbetet	5	Nyanlända får inte rätt information eller nås	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
1.2.Stockholm är en trygg, säker och	Förebyggande trygghetsarbete	Identifiera plaster som skapar otrygghet	6	Trygghetsvandringar blir inte av.	1.Osannolikt	3.Kännbar	3	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
välskött stad att bo och vistas i	Ansvarig chef (2019)* Emma Delgado Diaz		7	Åtgärder efter trygghetsinventering blir inte genomförda	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Samverkan mellan aktörer för att fånga upp barn och unga som befinner sig i riskzon	8	Orosanmälan görs inte	2.Mindre sannolikt	5.Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
			9	Samverkansmöten fungerar inte och att möten inte blir av	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Trygghet fysiskt utemiljö Ansvarig chef (2019)* Jonas Eliasson	Belysning	10	Fysisk skada eller känsla av otrygghet hos invånare	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	Barnsäkerhet i förskolan Ansvarig chef (2019)* Connie Stålhäll Wallin	Implementering av program för barnsäkerhet.	11	Rutiner för barnsäkerhet inte är kända eller efterlevs.	2.Mindre sannolikt	5.Mycket allvarlig	10	★
	Digital kommunikation med vårdnadshavare. Ansvarig chef (2019)* Connie Stålhäll Wallin	Införande av skolplattformen,	12	Genomförandeplanen håller ej tidsram	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
			13	Individuell information skickas till fel vårdnadshavare	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			14	Systemet fungerar inte.	3.Möjlig	2.Lindrig	6	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	Förebyggande arbete Ansvarig chef (2019)* Margareta Ericson, Abdi-Nur Isse	Förebyggande och långsiktigt arbete för att motverka hemlöshet	15	■ Barnfamiljer blir vräkta.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Insatser barn, unga och vuxna, Ansvarig chef (2019)* Margareta Ericson, Abdi-Nur Isse	Stöd och insatser vid våld i nära relation och hedersrelaterat förtryck.	16	■ Vuxna blir utsatta för våld.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Utredning, bedömning och beslut av inkomna anmälningar och ansökningar barn och unga		17	■ Barn far illa	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			18	■ Barn kommer inte till tals under förhandsbedömning.	1.Osannolikt	3.Kännbar	3	Nej, endast VoR
			19	■ Beslut fattas inte inom 14 dagar från inkommen anmälan.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
			20	■ Brist på besöksrum	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
			21	■ Ej fungerande rutiner för inkommande post och postsortering	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
			22	■ Felaktig eller ej gjord risk- och skyddsbedömning.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			23	■ Individens får inte insatsen enligt beslut.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
			24	■ Ofullständig utredning	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
			25	■ Uppföljning görs inte enligt plan	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
			26	■ Väsentlig information kommer inte fram i anmälningssmötet.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Samverkan Ansvarig chef (2019)* Margareta Ericson	Samverkan inom funktionsnedsättning g. Överföring och information mellan verksamheter/enheter	27	■ Brukare får illa, hamnar i kläm mellan olika verksamhetsområden	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
			28	■ Ekonomiska följder i form av dyrare insatser och mer krävande resurser	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
			29	■ Rättsäkerheten efterlevs inte	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	Hjälp i hemmet (Hemtjänst) Ansvarig chef (2019)* Margareta Ericson	Hjälpen anpassas efter individens aktuella behov.	30	■ Brukare får ej rätt hjälp.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
			31	■ Personal kommer inte enligt avtalad tid.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Ta emot larm från trygghetscentral - besöka kund när den larmat	32	■ Rutiner för besvarande av trygghetslarm efterföljs inte.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	★
	Säkerställa att insatser genomförs. Ansvarig chef (2019)* Margareta Ericson	Rutinblad för information.	33	■ Ej utförda insatser	1.Osannolikt	4.Allvarlig	4	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	Dialog med näringsliv Ansvarig chef (2019)* Jonas Eliasson	Samverkan	34	 Samverkan fungerar inte	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Tillgodose behovet av särskilda bostäder Ansvarig chef (2019)* Margareta Ericson	Fortlöpande bevaka och påtala behovet av särskilda bostäder	35	 Täcker inte behovet av särskilda bostäder	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	Transporter Ansvarig chef (2019)* Jonas Eliasson	Tillgängliggöra miljövänliga transporter.	36	 Efterfrågan är större än utbudet	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	Säkerställa en trygg miljö för barn i fritidsverksamhet. Ansvarig chef (2019)* Emma Delgado Diaz	Begäran om register utdrag.	37	 Att en person som är straffad och är med i brottsregistret får anställning.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			38	 Att utdraget inte kommer in och blir registrerat.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Handlingsplaner	39	 Att handlingsplanerna är okända för medarbetarna.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
			40	 Att handlingsplanerna inte följs.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR



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	Kemikaliesmart förskola	Följa stadens handlingsplan för kemikaliesmart förskola.	41	 Otillåtna material används	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
	Ansvarig chef (2019)* Connie Stålhäll Wallin							
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Budget- och uppföljningsprocess	Uppföljning och prognostisering	42	 Felaktig prognos och åtgärder	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Ansvarig chef (2019)* Sara Hallström	Upprätta internramar	43	 Felberäkning p.g.a. avsaknad av information	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Förhindra fusk och oegentligheter	Förebygga jäv genom utbildning och information.	44	 Oegentlighet	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
	Informationssäkerhet	Metodutveckling för rätt hantering av personuppgifter i enlighet med dataskyddsförordning (GDPR)	45	 Förvaltningen uppfyller ej kraven	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
	Inköps- och upphandlingsprocessen	Avtalsförvaltning enligt gällande tillämpningsanvisning.	46	 Beställaren betalar mer än avtalat	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Ansvarig chef (2019)* Sara Hallström		47	 Brist i leverans på grund av att avtal inte följs upp.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
		Direktupphandling, ansvar enligt delegation, anvisningar och dokumentation		Risk för överprissättning om annonsering inte sker				Nej, endast VoR
			48	 Seriositetskontroll görs ej	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetssätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Redovisningsprocessen Ansvarig chef (2019)* Sara Hallström	E-handel	49	kostnadsökning, risk för ökad intern administration	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Fakturahantering	50	Fakturor hanteras ej i tid	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
			51	Felaktiga fakturor betalas.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			52	Hyresskulder och vräkningar ökar till följd av icke hanterade hyresskulder i försöks- och träningslägenheter.	2.Mindre sannolikt	2.Lindrig	4	Nej, endast VoR
			53	Kontering sker inte på rätt sätt.	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Hantera betalkort	54	Kvitto eller deltagarlista saknas.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
			55	Övertrassering	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Hantering av oidentifierade utbetalningar och intäkter	56	Medborgare får krav/skulder felaktigt.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Momshantering	57	Fel typ av moms och belopp dras av.	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
			58	Felaktig momshanteringen vid Firstcard.	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
			59	Följer ej reglerna	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Kompetensförsörjning	Kompetensbaserad rekrytering.	60	 Felrekrytering	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Ansvarig chef (2019)* Clarisa Eliasson	Kompetensutveckling- långsiktig kompetensförsörjning	61	 Kvalitetsbrister i verksamheten	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Säkerställa god arbetsmiljö och hög personalkontinuitet	Förebyggande arbete	62	 Medarbetare utsätts för hot och våld	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
	Ansvarig chef (2019)* Clarisa Eliasson		63	 Sjukfrånvaro	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR



Stockholms
stad

Internkontrollplan

Tjänsteutlåtande
Sid 15 (19)



1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Barnsäkerhet i förskolan	Implementering av program för barnsäkerhet.	Kontroll av efterlevande av program för barnsäkerhet	Kontroll av verksamheternas barnsäkerhet. <i>Kontrollansvarig (2019)* Lisa Prembäck</i>



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

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Hjälp i hemmet (Hemtjänst)	Ta emot larm från trygghetscentral - besöka kund när den larmat	Arbete för larmhantering	Kontroll av att rutinerna är kända. <i>Kontrollansvarig (2019)*</i> <i>Nadia Battain</i>

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

Process	Arbetsätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Förhindra fusk och oegentligheter	Förebygga jäv genom utbildning och information.	Följsamhet av stadens regler och riktlinjer.	Kontroll av kännedom om lagar och riktlinjer om oegentligheter. <i>Kontrollansvarig (2019)* Sara Hallström</i>
Informationssäkerhet	Metodutveckling för rätt hantering av personuppgifter i enlighet med dataskyddsförordning (GDPR)	Kännedom om rutiner för hantering av personuppgifter.	Kontroll av kännedom om GDPR. <i>Kontrollansvarig (2019)* Jonas Eliasson</i>
Inköps- och upphandlingsprocessen	Avtalsförvaltning enligt gällande tillämpningsanvisning.	Kontroll att avtalsförvaltning sker av respektive avtalsansvarig.	Uppföljning av avtal <i>Kontrollansvarig (2019)* Sara Hallström</i>



3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Säkerställa god arbetsmiljö och hög personalkontinuitet	Förebyggande arbete	Kontroll av efterlevande av APT kalendern	Kontroll av APT protokoll <i>Kontrollansvarig (2019)* Clarisa Eliasson</i>