



Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Tjänsteutlåtande

Dnr:

Sid 1 (22)

2019-01-14

Handläggare

Per Lindberg

Telefon: 08-508 04 045

Till

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2019 för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	4
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan.....	16
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	17
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	18
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	19
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande.....	20
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	21
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	22

Bilagor

Bilaga 1: System för intern kontroll 2019

Inledning

Nämnden ska inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt och i enlighet med de föreskrifter som gäller för verksamheten, kommunallagen 6 kap 6 §. Nämnden ska också se till att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt och säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig, både i den egna verksamheten och i verksamhet som har lämnats över till någon annan. Nämnden har därmed ansvar för att utforma och organisera intern kontroll och effektiva system för uppföljning.

Inom nämndens verksamhetsområden finns en mängd olika lagar, riktlinjer, regler, system, processer och rutiner. Det samlade regelverket och organisationen av nämndens verksamhet utgör det interna kontrollsystemet. Systemet är huvudsakligen integrerat i verksamhetens ordinarie arbets- och ledningsprocesser. Därmed är alla i organisationen, såväl den politiska ledningen som förvaltningsledningen och alla medarbetare involverade i arbetet med den interna kontrollen. Samtliga anställda är skyldiga att följa gällande regler och anvisningar för intern kontroll.

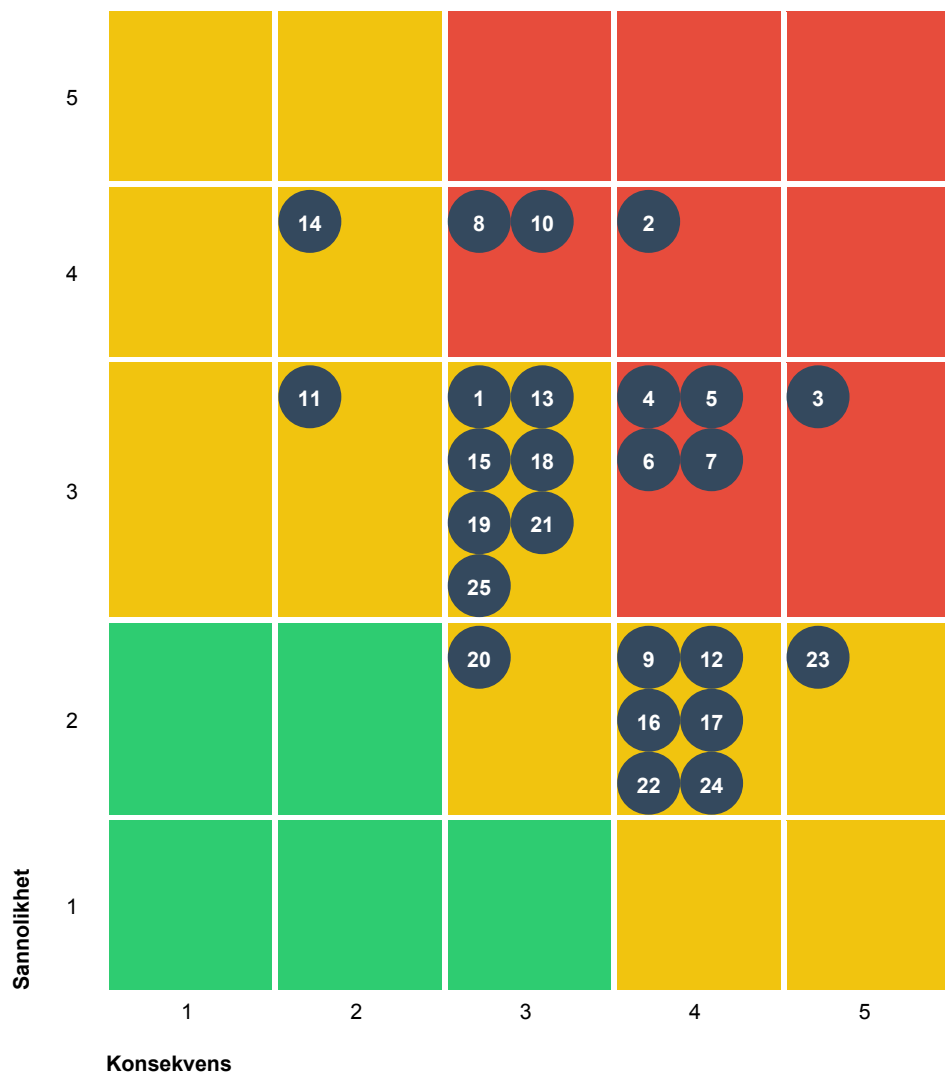
Förvaltningen har identifierat processer och arbetssätt som är viktiga för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet och gjort en väsentlighets- och riskanalys. Utifrån analysen har en internkontrollplan upprättats. Förvaltningen fortsätter arbetet med att utveckla den interna kontrollen som påbörjades 2017 och fortsatte under 2018, bland annat har kurser hållits med nya enhetschefer för att introducera dem till förvaltningens arbetssätt. Förvaltningen är av den uppfattningen att kvaliteten på genomförda väsentlighets- och risk-analyser förbättras genom detta arbetssätt.

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.



Kritisk
Medium
Låg

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

8 Kritisk 17 Medium Totalt: 25

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	Personer med försörjningsstöd får snabbt rätt insatser. Ansvarig chef (2019)* Fredrik Skoglund	Remittering till Jobbtorg eller Arbetsförmedling inom två månader.	1	 Remittering inom två månader görs inte i nya ärenden inom försörjningsstöd	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.2.Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Fritidsverksamhetens trygghetsplan bidrar till ökad trygghet. Ansvarig chef (2019)* Andrea Hormazabal	Säkerställa att rutiner och arbetsätt efterlevs i trygghetsplanen för fritidsverksamheten.	2	 Barn, unga och deras vårdnadshavare känner sig otrygga inom ramen för fritidsverksamheten.	4.Sannolikt	4.Allvarlig	16	
	Systematiskt brandskyddsarbete. Ansvarig chef (2019)* Marie Janemar	Följa planen för det systematiska brandskyddsarbetet .	3	 Bristande brandskydd - risk för människoliv. Dokumentationen är bristfällig eller saknas, rutiner följs inte.	3.Möjlig	5.Mycket allvarlig	15	
	Trygghetsrådets parter samverkar kring lägesbilder, mål och uppdrag. Ansvarig chef (2019)* Marie Janemar	Håller möten och genomför beslutade aktiviteter enligt plan.	4	 Otryggheten ökar.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetssätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	Handlingsplaner för förskolebarn i behov av särskilt stöd upprättas i samråd med vårdnadshavare. Ansvarig chef (2019)* Birgitta Thulén	Handlingsplan upprättas. Handlingsplanen följs och förändras utifrån barnets förändrade behov.	5	 Barnet får inte sitt behov tillgodosett.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Att inhämta barnets synpunkter. Ansvarig chef (2019)* Fredrik Skoglund	Barn görs delaktiga och kommer till tals i ärenden som direkt eller indirekt berör dem	6	 Att barn inte får komma till tals trots att det finns förutsättning för det utifrån ålder och mognad	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
	Att utreda barn och unga. Ansvarig chef (2019)* Fredrik Skoglund	Utredning av barn och ungas behov i BBIC (Barns Behov i Centrum)	7	 Barn riskerar att fara illa om utredningen drar ut på tiden och inget beslut om förlängd utredningstid tagits med ett bestämt slutdatum.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Brukare får insatser av hög kvalitet som är evidensbaserade och präglas av rättssäkerhet. Ansvarig chef (2019)* Kerstin Medin, Lena Borgman	Korrekt beställning görs och utförare dokumenterar hur insatsen ska genomföras i dialog med den enskilde och/eller annan utsedd person. Dokumentation ska göras i enlighet med riktlinjerna som finns för dokumentation. Beställare lägger en beställning som underlättar att upprätta en plan för genomförandet hos mottagande enhet och dokumenterar i enlighet med riktlinjer.	8	 Bristfällig dokumentation.	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	
	Upptäcka personer som utsätts för våld. Ansvarig chef (2019)* Fredrik Skoglund	Att ställa Freda kortfrågor i nya ärenden gällande vuxna.	9	 Att inte Freda kortfrågor ställs och att personer som utsätts för våld blir oupptäckta	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	Äldre får insatser av hög kvalitet som är evidensbaserade och besluten om insatser är rättssäkra. Ansvarig chef (2019)* Kerstin Medin, Lena Borgman	Korrekt beställning görs och utförare dokumenterar hur insatsen ska genomföras i dialog med den äldre och/eller annan utsedd person. Dokumentation ska göras i enlighet med riktlinjerna som finns för dokumentation. Beställare lägger en beställning som underlättar att upprätta en plan för genomförandet hos mottagande enhet och dokumenterar i enlighet med riktlinjer.	10	 Bristfällig dokumentation. Den äldre får inte den insats som denne har rätt till. Insatsen blir inte utförd på det sätt som den äldre vill.	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	Förvaltningen samverkar med arbetslivet. Ansvarig chef (2019)* Marie Janemar	Förvaltningen genomför näringslivsråd.	11	 Näringslivsråd genomförs ej.	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Verksamhetens behov av lokaler tillgodoses. Ansvarig chef (2019)* Marie Janemar	Samverkan sker kontinuerligt med exploaterings-, stadsbyggnads- och fastighetskontoret, utbildningsförvaltningen samt Micasa och Sisab.	12	 Brist på lokaler till berörda verksamheter.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	Fossilbränslefria resor och transporter prioriteras. Ansvarig chef (2019)* Marie Janemar	Resor via gång-cykel och kollektivtrafik prioriteras. När avtal för befintliga tjänstebilar löper ut ersätts dessa med bättre alternativ såsom elbilar, elcyklar eller cyklar. Krav på fossilbränslefria drivmedel ställs när nya avtal skrivs för leasing av fordon, transporter i förvaltningens regi samt vid upphandling av tjänster där fordon ingår. Förvaltningens fordonspark samordnas för att uppnå ett effektivare utnyttjande.	13	Antalet bilar i verksamheten minskar inte. Verksamheten bidrar inte till miljömålen om en minskad fordonsflotta och en minskad energianvändning.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
			14	Verksamheten använder fordon som drivs med fossila bränslen. Verksamheten bidrar inte till målet om en fossilbränsleoberoende organisation.	4.Sannolikt	2.Lindrig	8	Nej, endast VoR
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	Kulturupplevelser erbjuds personer i våra verksamheter och övriga invånare. Ansvarig chef (2019)* Carina Fromm	Arbeta med verksamheternas kulturombud. Arrangera nationaldagsfirande.	15	Aktiviteter och arrangemang genomförs ej. Brukare och invånare får inte ta del av kulturupplevelser.	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	Användningen av bygg- och anläggningsvaror som innehåller miljö- och hälsofarliga ämnen minskar. Ansvarig chef (2019)* Marie Janemar	Verksamheten bevakar att bygg- och anläggningsentreprenader uppfyller stadens krav avseende användningen av Byggvarubedömningen (BVB).	16	 Anlitade bygg- och anläggningsentreprenörer följer inte stadens krav avseende BVB. Verksamheten bidrar till ej tillåten spridning av riskminsknings- och utfasningsämnen.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Energianvändningen effektiviseras. Ansvarig chef (2019)* Marie Janemar	Verksamheten arbetar systematiskt med att effektivisera energianvändningen genom att successivt förnya inom- och utomhusbelysning till LED-belysning samt genom byte till energieffektiva vitvaror. Därutöver samarbetar förvaltningen med de kommunala fastighetsbolagen för att energieffektiva lösningar väljs vid ny-, till- och ombyggnationer.	17	 Utebliven energieffektivisering innebär ökat uttag av naturresurser, ökade utsläpp av växthusgaser samt höga driftskostnader.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Engångsmaterial och matsvinn undviks genom välplanerade inköp,	Genomtänkt planering vid inköp och tillagning samt vid servering av	18	 Inköp av engångsartiklar eller utebliven källsortering, återvinning eller återanvändning medför ökat resursslöseri.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetssätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	avfall källsorteras. Ansvarig chef (2019)* Marie Janemar	lämpliga portionsstorlekar minskar mängden matavfall. Enheter som i sin verksamhet serverar/tillhandahåller livsmedel, sorterar ut sitt matavfall för biologisk behandling. Vid inköp av varor och tjänster undviks engångsmaterial och onödiga förpackningar. Det avfall som ändå uppkommer tas om hand resurseffektivt genom källsortering.	19	 Verksamhetens matavfall omvandlas inte till biogas, inte heller erhålles rötresten som kan återföras till åkermark som gödning. Verksamheten bidrar inte målet om resurseffektiva kretslopp.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Miljömässigt bättre alternativ ersätter skadliga kemikalier, varor och produkter.	Vid inköp och upphandlingar av tjänster, varor och kemiska produkter som inkluderar miljö- och	20	 Andelen inköp av ekologiska livsmedel/kostentreprenader ökar inte. Verksamheten bidrar till en livsmedelsproduktion som använder kemikalier i produktionen.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Ansvarig chef (2019)* Marie Janemar	hälssofarliga ämnen ersätts dessa med miljömässigt bättre alternativ. Verksamheten har genomgående fokus på att minska barns och ungdomars exponering för miljö- och hälssofarliga kemikalier. Genom en ökad användning av ekologiska livsmedel bidrar verksamheten till en minskad kemikalieanvändning.	21	 Tjänster, varor och kemiska produkter som inkluderar miljö- och hälssofarliga ämnen ersätts inte med miljö- och hälsomässigt bättre alternativ. Verksamheten bidrar till ej tillåten spridning av riskminsknings- och utfasningsämnen.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Utveckling och skötsel av park- och naturområden främjar biologisk mångfald och ekosystemtjänster. Ansvarig chef (2019)* Marie Janemar	Behov av förbättringar i befintlig grönstruktur identifieras med syfte att stärka den biologiska mångfalden och tillvarata de reglerande ekosystemtjänsterna. a. Genom att olika slags grönytor och våtmarker bevaras och utvecklas, fungerar ekosystemen som buffert vid exempelvis extrema regn. Växtligheten bidrar till att jämna ut temperaturen och till ljudabsorption i stadsmiljön.	22	 Verksamhetens skötsel av park- och naturområden främjar inte biologisk mångfald eller utveckling av ekosystemtjänster. Verksamheten bedriver en skötsel av park- och naturområden som inte utvecklar möjligheterna att motverka och mildra effekterna av extrema klimatrelaterade händelser som intensiva värmeböljor och skyfall.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Nej, endast VoR
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Hållbar ekonomisk prognos över tid Ansvarig chef (2019)* Catharina Liljedahl	Kvalitetssäkra att prognosen är realistisk	23	 Att verksamheterna inte har budget i balans vid årets slut	2.Mindre sannolikt	5.Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Beslut och inköp görs utan påverkan. Ansvarig chef (2019)* Catharina Liljedahl	Workshop / föreläsning samt en punkt i årshjulet för APT	24	 Att jäv och/eller närståendetransaktioner uppstår	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetssätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Säkerställa att rätt personer har tillgång till stadens IT-system. Ansvarig chef (2019)* Magnus Rydevik	Registervård.	25	 Personer som inte ska ha behörighet till system och information har det.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Nej, endast VoR

Internkontrollplan

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

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Fritidsverksamhetens trygghetsplan bidrar till ökad trygghet.	Säkerställa att rutiner och arbetssätt efterlevs i trygghetsplanen för fritidsverksamheten.	Uppföljning av att trygghetsplanen följs görs genom observationer och stickprov i form av spontana verksamhetsbesök med kontrollfrågor. Upplevelsen av trygghet följs upp genom en enkät som undersöker barn och ungas upplevelse av trygghet.	Kontroll att tjänstemannaanteckning finns. <i>Kontrollansvarig (2019)* Per Lindberg</i>
Systematiskt brandskyddsarbete.	Följa planen för det systematiska brandskyddsarbetet.	Kontroll av brandskyddsutrustning samt kontroll av dokumentation kring systematiskt brandskyddsarbete.	Granskning av att det finns ett dokumenterat systematiskt brandskyddsarbete. <i>Kontrollansvarig (2019)* Per Lindberg</i>
Trygghetsrådets parter samverkar kring lägesbilder, mål och uppdrag.	Håller möten och genomför beslutade aktiviteter enligt plan.	Genomgång av minnesanteckningar och kontroll av att beslutade aktiviteter genomförs.	Kontroll av att det finns tjänstemannaanteckningar. <i>Kontrollansvarig (2019)* Per Lindberg</i>

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

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Handlingsplaner för förskolebarn i behov av särskilt stöd upprättas i samråd med vårdnadshavare.	Handlingsplan upprättas. Handlingsplanen följs och förändras utifrån barnets förändrade behov.	Kontroll av att handlingsplan följs. Kontroll av att vårdnadshavarna är delaktiga i de handlingsplaner som upprättas.	Kontroll av att handlingsplaner gåtts igenom och att barnkonferenser genomförts. <i>Kontrollansvarig (2019)* Per Lindberg</i>

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

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Att inhämta barnets synpunkter.	Barn görs delaktiga och kommer till tals i ärenden som direkt eller indirekt berör dem	Kontroll att barnet har fått komma till tals	Kontroll av att det finns uppföljningsrapporter. <i>Kontrollansvarig (2019)* Per Lindberg</i>
Att utreda barn och unga.	Utredning av barn och ungas behov i BBIC (Barns Behov I Centrum)	Kontroll av antalet ärenden där utredningstiden överstiger 4 månader och där beslut om förlängd utredningstid saknas.	Kontroll av uppföljningsrapporter. <i>Kontrollansvarig (2019)* Per Lindberg</i>
Brukare får insatser av hög kvalitet som är evidensbaserade och präglas av rättssäkerhet.	Korrekt beställning görs och utförare dokumenterar hur insatsen ska genomföras i dialog med den enskilde och/eller annan utsedd person. Dokumentation ska göras i enlighet med riktlinjerna som finns för dokumentation. Beställare lägger en beställning som underlättar att upprätta en plan för genomförandet hos mottagande enhet och dokumenterar i enlighet med riktlinjer.	Stickprov.	Kontroll av att checklista finns. <i>Kontrollansvarig (2019)* Per Lindberg</i>

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

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Äldre får insatser av hög kvalitet som är evidensbaserade och besluten om insatser är rättssäkra.	Korrekt beställning görs och utförare dokumenterar hur insatsen ska genomföras i dialog med den äldre och/eller annan utsedd person. Dokumentation ska göras i enlighet med riktlinjerna som finns för dokumentation. Beställare lägger en beställning som underlättar att upprätta en plan för genomförandet hos mottagande enhet och dokumenterar i enlighet med riktlinjer.	Stickprov.	Kontroll av att det finns checklistor på enheterna. <i>Kontrollansvarig (2019)* Per Lindberg</i>

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

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Förvaltningen samverkar med arbetslivet.	Förvaltningen genomför näringslivsråd.	Kontroll av att näringslivsråd har genomförts.	Genomgång av tjänstemannaanteckningar. <i>Kontrollansvarig (2019)* Per Lindberg</i>

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetssätt	Systematiska kontroller	Metod för kontroll av systematiska kontroller
Beslut och inköp görs utan påverkan.	Workshop / föreläsning samt en punkt i årshjulet för APT	Kontrollera att denna fråga tas upp på APT.	Kontroll av att checklista upprättats. <i>Kontrollansvarig (2019)* Per Lindberg</i>