

Handläggare

Telefon:

Till

Socialnämnden

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2023, Socialnämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	4
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan.....	13
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	13
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	13
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med.....	13
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	14
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	14

Inledning

Syftet med intern kontroll är att skapa förutsättningar för en ändamålsenlig och effektiv användning av skattemedel samt för att upprätthålla service med hög kvalitet till kommuninvånarna. Intern kontroll är integrerad i det löpande arbetet genom de riktlinjer och rutiner som medarbetare och ledning ska följa. Intern kontroll är på så vis en pågående process, där den politiska ledningen, tjänstemannaledningen och medarbetare samverkar. Genom en tillräcklig intern kontroll skapas förutsättningar att förebygga, upptäcka och åtgärda oönskade händelser i verksamheten samt säkra tillgångar och förhindra förluster och oegentligheter.

Väsentlighets- och riskanalysen utgör grunden för arbetet med intern kontroll. Den är ett viktigt verktyg som används för att identifiera samt ge underlag för att hantera och motverka oönskade händelser. I väsentlighets- och riskanalysen identifieras de processer som är väsentliga för att nå kommunfullmäktiges mål. Även de oönskade händelser som kan uppstå om processerna inte fungerar ska identifieras. Konsekvensen av och sannolikheten för att de oönskade händelserna inträffar ska bedömas. Åtgärder som behöver vidtas för att minska konsekvens och sannolikhet ska identifieras.

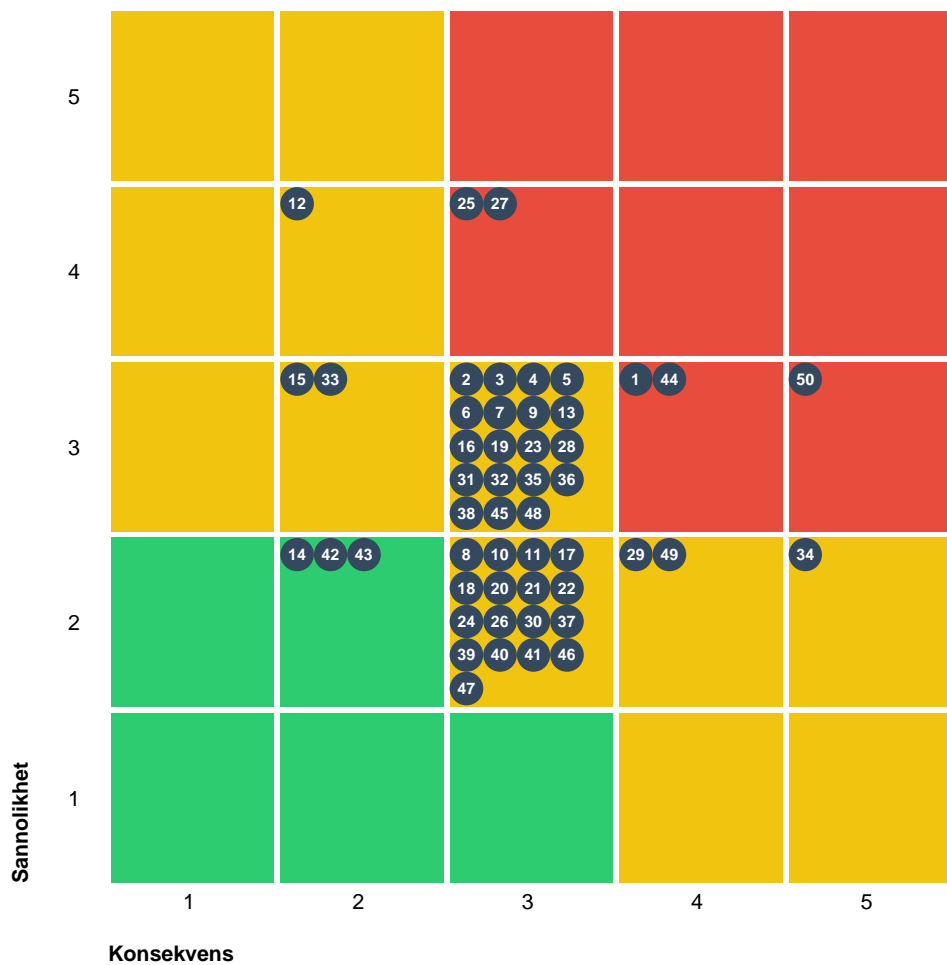
Väsentlighets- och riskanalysen ska genomföras årligen på nämndnivå och enhets/verksamhetsnivå i anslutning till arbetet med verksamhetsplanen. Nämndens väsentlighets- och riskanalys har tagits fram av ILS-samordnare tillsammans med avdelningarnas ledningsgrupper.

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
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	Bedriva kommunal hälso- och sjukvård med god kvalitet till personer med beslut enligt LSS 9:8, 9:9 och 9:10	Läkarmedverkan i samverkan med läkare på vårdcentralen.	1	■ Att den enskilde medborgaren med LSS beslut ej får tillgång till vård i rätt tid samt att vård och behandling fördröjs eller uteblir med konsekvens för den enskilde patienten.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
	Bedriva uppsökande arbete, ge råd och stöd.	Uppsökande i Stockholms riskmiljöer	2	■ Att barn, unga och unga vuxna dras in i kriminalitet.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			3	■ Att sex mot ersättning/sugardejting inte upptäcks	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			4	■ Att vuxna som inte har förmåga att söka hjälp inte nås av socialtjänstens insatser	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			5	■ Uppsökarna räcker inte till för att utföra uppdraget, tex pga för många händelser samtidigt eller att resurser används till annat än grunduppdraget.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Rapportering enligt Lex Sarah.	Rutiner för hantering av Lex Sarah finns och är kända.	6	■ Missförhållanden rapporteras inte vilket försvårar det systematiska kvalitetsarbetet. Brister och förbättringsområden uppmärksammas inte.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Utföra insatser	Utföra och följa upp insatser.	7	■ Brister i dokumentationen.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			8	■ Brister i utförandet som kan medföra att den enskilde inte får det stöd som han/hon har rätt till.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR






KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Utreda och besluta om bistånd enligt SoL.	Utreda, bevilja och följa upp bistånd enligt SoL, strukturer och rutiner.	9	■ Brister i dokumentationen.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			10	■ Brister i handläggningen, den enskilde får inte den hen har rätt till, stödet utformas inte i enlighet med den enskildes behov.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
1.4 Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor trygghet								
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	Bidrag till ideella organisationer och föreningar	Handläggning av ansökningar.	11	■ Otillbörlig påverkan vid arbete med handläggning	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Uppföljning av beviljat bidrag	12	■ Att föreningar/organisationer inte följer nämndens beslutade riktlinjer för bidragsgivning.	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	Nej, endast VoR
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	Arbete för en klimatpositiv stad	Arbeta för ökad andel ekologiska livsmedel	13	■ Andel inköpta ekologiska livsmedel och måltider når inte upp till målet.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Följa rutiner för avfallsinsamling.	14	■ För många verksamheter saknar matavfallsinsamling.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar	Klimatsmarta resor och transporter.	Boka resor i enlighet med resepolicy och miljöprogram.	15	■ Att resor inte görs på klimatvänligaste sätt, onödiga flygresor.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger	Administrera ekonomi	Hantera kundfakturer	16	■ Att fakturering missas. Att felaktiga fakturer skickas.	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		Hantera leverantörsfakturor och utbetalningsunderlag	17	■ Att felaktiga utbetalningar görs.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Budgetföljsamhet	Bokslut	18	■ Ej rättvisande resultat	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Budget, uppföljning och prognosarbete.	19	■ Felaktiga prognoser, vilket kan leda till felaktiga beslut.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			20	■ Underskott för nämnden.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Administrera förvaltningens lokaler, lokalförsörjningsplan som upprättas i flerårsbudgeten	21	■ Att verksamheten ej känner till hyresavtalens längd och villkor	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			22	■ Förvaltningens kapacitet för institutionsplatser stämmer inte överens med efterfrågan	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	Handläggning av ansökan om ekonomiskt bistånd.	Arbetar enligt processbeskrivning, rutiner, riktlinjer, lagar och rättspraxis. Genomför kontroller och utvecklar arbetsmetoder och rutiner	23	■ Felaktiga utbetalningar av ekonomiskt bistånd	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Handläggning av överklaganden.	Handläggare ska skyndsamt ompröva inkommet överklagande.	24	■ Beslut om avslag omprövas inte, eller del av beslut om avslag, trots att det finns skäl för det. Förvaltningsrätten upphäver beslutet och klienten har fått vänta lång tid på bistånd.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Samverkan med näringsliv	Förstärkt samverkan inom staden för att underlätta för det lokala näringslivet. Rådgivning, utbildning, myndighetsutövning, tillsyn, kontroll i tillståndsärenden gällande alkohol och tobak.	25	 Bristande samverkan inom staden leder till otydlighet och försvårar för näringsidkarna.	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med	Arbete för likställig och rättssäker socialtjänst av god kvalitet.	Fördela och följa upp statliga och andra externa medel.	26	 Felaktig fördelning av medel och risk att de inte utnyttjas optimalt.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Samverka och medverka i planering för bostäder med särskild service.	Sammanställa en årlig boendepan utifrån en sammanställning av stadsdelsförvaltningarnas behov av bostäder med särskild service.	27	 Behovet av bostäder med särskild service kan inte tillgodoses genom valfrihetssystemet	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	Administrera personal och löner	För att undvika löneskuld, ha koll på aktuella uppgifter om lönegrundande uppgifter.	28	 Löneskulder	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Beredskap för extraordinära händelser	Personalförsörjning vid kris som tex pandemier.	29	 Att verksamheten inte kan upprätthållas pga personalbrist.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR


KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Delegation av beslut	Beslut fattas av rätt delegat enligt delegationsordning	30	■ Beslut fattas av fel delegat	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			31	■ Beslut som ska dokumenteras och anmälas till nämnd dokumenteras inte.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Hantera allmänna handlingar och arkiv	Arkivering och gallring	32	■ Att handlingar inte arkiveras.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			33	■ Att handlingar inte gallras när de ska gallras.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Diariet	Att inkomna och upprättade handlingar inte diarieförs					Nej, endast VoR
	Systematiskt brandskyddsarbete	Brandskyddsrutiner är kända och övas regelbundet.	34	■ Personal, utrustning och lokaler skadas av omfattande brand.	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarig	10	Nej, endast VoR
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	Inköp och avtalstrohet	Genomföra direktupphandling	35	■ Bristande avtalstrohet.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			36	■ Direktupphandling genomförs trots att förvaltningens totala beloppsgräns för varan/tjänsten överskridits.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			37	■ Otillbörlig påverkan vid arbete med upphandling	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			38	■ Skadeståndsavgifter på grund av inköp i strid med upphandlingslagstiftningen.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Genomföra upphandling enligt LOU		39	■ Upphandlade tjänster motsvarar inte verksamheternas behov.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP	
			40	■ Upphandlingar leder inte till verksamheter/tjänster med hög kvalitet och till ekonomiskt fördelaktiga villkor.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
			41	■ Upphandlingarna bidrar inte till att staden utvecklas i hållbar riktning.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
			42	■ Genomföra upphandling enligt LOV	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR	
			43	■ Upphandlingar leder inte till verksamheter/tjänster med hög kvalitet och till ekonomiskt fördelaktiga villkor.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR	
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete		Administration av behörighet i administrativa system.	44	■ Personal har felaktig behörighet och får del av känslig information.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
			Aktuell och uppdaterad förteckning över nämndens personuppgiftshandling i draftit.	45	■ Felaktig hantering av enskilda personuppgifter.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	Bedriva kunskapshöjande arbete kring våldsbejakande extremism.	Stödjer stadsdelsförvaltningarnas insatser i arbetet mot våldsbejakande extremism och sprider kunskap om evidensbaserade metoder inom området.	46	■ Stadsdelsförvaltningar saknar kunskap om våldsbejakande extremism och saknar stöd från socialförvaltningen.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	


KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Förebygga fusk och oegentligheter i välfärden	Upptäcka, utreda och förebygga välfärdsbrott.	47	 Kontroller genomförs inte och brister, fel och missförhållanden kan ske i privata utförares verksamhet utan att det kommer till stadens kännedom.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			48	 Välfärdsbrott leder till kostnader för staden och minskat förtroende för samhällets skyddsnet.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Förebygga otillåten påverkan	Arbeta förebyggande för att motverka oegentligheter och förtroendeskadligt beteende.	49	 Att oegentligheter inträffar som skadar förvaltningens anseende	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			50	 Att medarbetare drabbas av otillåten påverkan genom hot och våld	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	

Internkontrollplan


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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Bedriva kommunal hälso- och sjukvård med god kvalitet till personer med beslut enligt LSS 9:8, 9:9 och 9:10	Läkarmedverkan i samverkan med läkare på vårdcentralen.	Rutin för hantering av vårdcentraler som ej erbjuder läkarmedverkan.	 Att den enskilde medborgaren med LSS beslut ej får tillgång till vård i rätt tid samt att vård och behandling fördröjs eller uteblir med konsekvens för den enskilde patienten. 12	Uppföljning under året. Sammanställning av aktiviteter i patientsäkerhetsberättelsen.


3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Samverkan med näringsliv	Förstärkt samverkan inom staden för att underlätta för det lokala näringslivet. Rådgivning, utbildning, myndighetsutövning, tillsyn, kontroll i tillståndsärenden gällande alkohol och tobak.	Arbetet i näringslivsgruppen inom staden. Styrts även genom förvaltnings- och bolagschefernas grupp (FCBC). Resultatdialog med handläggare, checklistor, ärendegenomgångar. Mäta NKI (nöjd kund index).	 Bristande samverkan inom staden leder till otydlighet och försvårar för näringsidkarna. 12	Analys av resultat av NKI-rapport


3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Samverka och medverka i planering för bostäder med särskild service.	Sammanställa en årlig boendeplan utifrån en sammanställning av stadsdelsförvaltningarnas behov av bostäder med särskild service.	I boendeplanen.	 Behovet av bostäder med särskild service kan inte tillgodoses genom valfrihetssystemet 12	Uppföljning i rapporten boendeplan samt analys/uppföljning av inköp av boendeplatser.

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Administration av behörighet i administrativa system.	Kontroll av att medarbetare har rätt behörighet i systemen, avsluta behörighet vid anställningens upphörande, rutiner för det.	 Personal har felaktig behörighet och får del av känslig information. 12	Stickprovskontroll.

3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Förebygga otillåten påverkan	Arbeta förebyggande mot hot och våld genom att arbeta med bemötande, se över rutiner för säkerhet, larm etc. Rutiner vid hembesök, besök och uppsökande arbete.	Incidentrapportering i IA	 Att medarbetare drabbas av otillåten påverkan genom hot och våld 15	Verksamhetsrevisioner och sammanställning av IA-rapporter