

Handläggare

Suzanne Hartenberger
Telefon: 08-508 06 125

Till

Bromma stadsdelsnämnd

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2022, Bromma stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	4
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan.....	11
1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper är kort	11
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	11
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	12
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov.....	12
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	12

Inledning

Enligt kommunallagen (2017:725) 6 kap. 6 § ska nämnden inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt enligt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. Nämnden ska se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt, KL 6 kap. 6 § 2 st.

Genom ett system för intern kontroll skapas möjligheter att upptäcka och förebygga oönskade händelser i verksamheten samt säkra tillgångar, förhindra förluster och oegentligheter. En tillräcklig intern kontroll skapar förutsättningar för en ändamålsenlig och effektiv användning av skattemedel samt ökar graden av måluppfyllnad.

I väsentlighets och riskanalysen har 30 oönskade händelser identifierats som kan hota processen eller måluppfyllnaden av kommunfullmäktiges mål. Av dessa oönskade händelser ingår 12 i nämndens internkontrollplan, oönskade händelser med ett högt riskvärde eller som på annat sätt riskerar att äventyra måluppfyllnaden. I internkontrollplanen redovisas de kontroller som ska göras av de systematiska kontrollerna för att ge nämnden underlag att bedöma hur väl de systematiska kontrollerna fungerar.

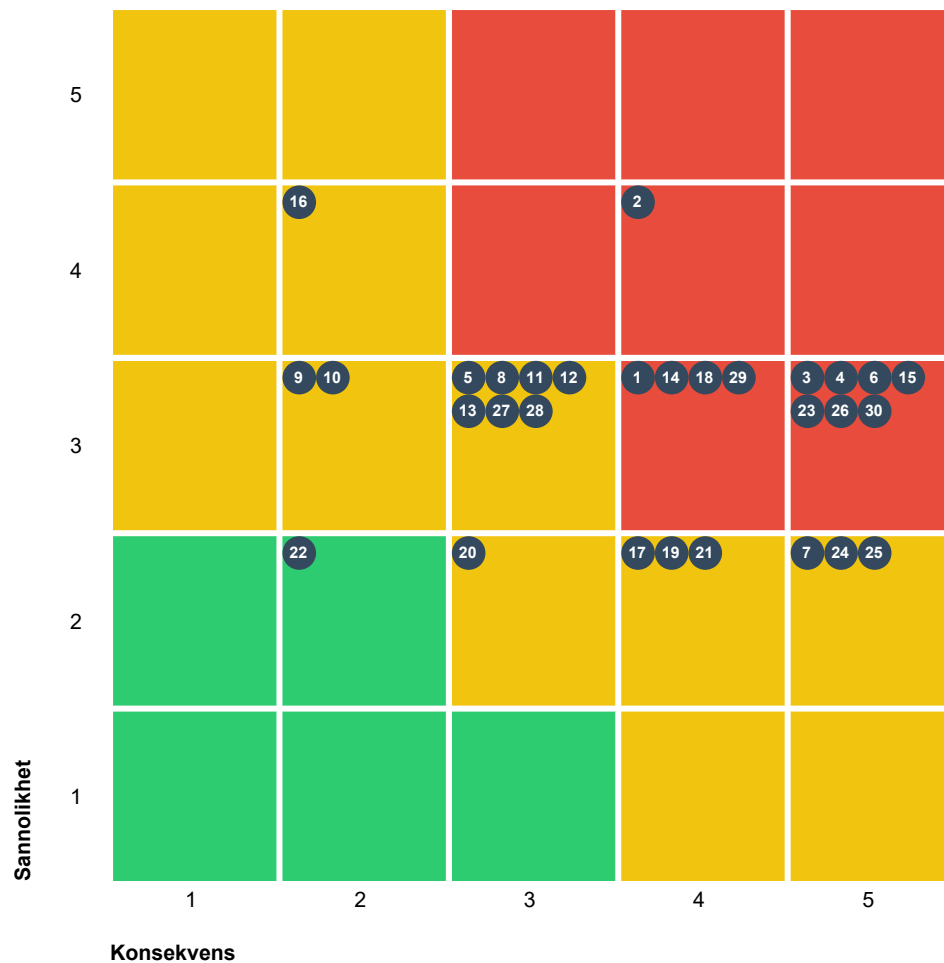
I samband med tertialrapport 2 ska nämnden delrapportera hur det interna kontrollarbetet har fortlöpt. I samband med verksamhetsberättelsen ska nämnden följa upp det interna kontrollarbetet.

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 allvarig
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
1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper är kort	Att stödja människor i Bromma att tillvarata sina resurser för att bli självförsörjande	Arbeta med förändringsplaner	1	■ Andelen personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen ökar i Bromma	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
		Samhällsvägledning och samverkan med berörda verksamheter inom förvaltningen, Jobbtorg, andra myndigheter och ideella organisationer	2	■ Nyanlända saknar egen försörjning och egen bostad efter etableringstiden	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	★
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Att arbeta systematiskt med brandskyddsarbete	Följa systematiken i förvaltningens årshjul för systematiskt brandskyddsarbete	3	■ Brand i verksamhetslokaler	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	★
			4	■ Skador på grund av brand med konsekvenser för liv och verksamhet	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	★
	Att arbeta trygghetsskapande	Trygghetsskapande aktiviteter planeras och genomförs	5	■ Brommabornas upplevda otrygghet ökar	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Förebygga otillåten påverkan	Bedriva ett systematiskt arbetsmiljöarbete för att motverka otillåten påverkan	6	■ Felaktiga beslut fattas på grund av trakasserier, hot, våld, skadegörelse eller korruption i tjänsteutövningen	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	★
		Vid introduktion av ny medarbetare informeras om förebyggande arbete för otillåten påverkan inom aktuellt verksamhetsområde	7	■ Medarbetare har inte fått relevant information om otillåten påverkan i sin introduktion	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	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	Att arbeta för att uppnå de nationella målen för utbildningen	Kompetensutveckling utifrån identifierade behov	8	Den enskilda medarbetaren har inte den kompetens som krävs för att möjliggöra för varje enskilt barn att nå de nationella målen	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Kontinuerligt och systematiskt dokumentera barnens lärande	9	Barnens lärande kan inte följas och barnen når inte det nationella målen	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Säkerställa att det finns stödstrukturer som kan bistå förskollärare och barnskötare i arbetet med barn i behov av särskilt stöd	10	Barn i behov av särskilt stöd ges inte möjlighet att utvecklas utifrån sina individuella förutsättningar	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Att ge människor insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Rättssäker och likställd handläggning (SoF)	11	Brukare beviljas inte de insatser de har rätt till	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			12	Brukare beviljas inte de insatser de har rätt till	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	Att ge människor insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Rättssäker och likställd handläggning (ÄO)	13	Brukare beviljas inte de insatser de har rätt till	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			14	Brukare får inte de insatser som beviljats	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
	Att ge äldre insatser med god kvalitet, trygghet och inflytande	Dokumentation enligt SoL och HSL	15	Brukare får inte den omvårdnad eller hälso- och sjukvård som planerats och ordinerats	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	★



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Planera för en god personalkontinuitet inom hemtjänsten	16	■ Den äldres trygghet minskar	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	Nej, endast VoR
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	Samverkan med näringsliv	Dialoger i olika former med företagare i Bromma	17	■ Försämrat företagsklimat	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Avdelningschef och lokalstrateg har månadsvisa lokalmöten	18	■ Ineffektivt lokalutnyttjande	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	Att minska klimatutsläpp vid transporter	Vid kortare resor i tjänsten används cykel eller kollektiva färdmedel	19	■ Ökat utsläpp av växthusgas	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	Att erbjuda barn och unga en meningsfull fritid	Fritidsverksamheten anpassas efter ungas behov och levnadsmönster med särskilt fokus på de grupper som idag inte nås av annan fritidsverksamhet	20	■ Fritidsverksamheten kan inte möta de ungas behov eller så nås inte de unga	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö	Att värna den biologiska mångfalden	Genomföra åtgärder som gynnar biologisk mångfald	21	■ Försämrad livsmiljö	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR





KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Budgetföljsamhet	Kontinuerlig budgetuppföljning	22	En budget som inte är i balans	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Förebygga fusk och oegentligheter i välfärden	Felaktiga utbetalningar förebyggs genom kontroll av tillstånd och erforderliga handlingar i handläggningen genom ifylld checklista som följer ärendet från mottagning till utredning (AoF)	23	Pengar betalas ut felaktigt	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	
		Följa upprättad rutin vid misstanke om fusk och felaktigheter i ärenden som rör personlig assistans	24	Pengar betalas ut felaktigt	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
		Säkerställa att brukare med personlig assistans är boende i stadsdelen	25	Pengar betalas ut felaktigt	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
		Säkerställa att upphandlade assistansbolag har tillstånd från IVO	26	Utföraren uppfyller inte kravet på lämplighet/bristande kvalitet på insatser och att pengar betalas ut felaktigt	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	
	Inköp och avtalstrohet	Inköp görs genom stadens inköpssystem	27	Resurser används ej effektivt	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Uppföljning av leverantörsavtal	28	Oseriösa leverantörer	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Använda digitala system i arbetet	29	■ Obehöriga får tillgång till personuppgifter	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
		Följa stadens riktlinjer för informationssäkerhet	30	■ Obehöriga får åtkomst till personuppgifter och information om verksamheten som bör skyddas	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	★

Internkontrollplan



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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Att stödja människor i Bromma att tillvarata sina resurser för att bli självförsörjande	Arbeta med förändringsplaner	Kontroll av andel förändringsplaner	 Andelen personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen ökar i Bromma 12	Uppföljning med enhetschef (AoF) varje tertiäl av att arbetsättet förändringsplaner används för att stödja människor att bli självförsörjande
	Samhällsvägledning och samverkan med berörda verksamheter inom förvaltningen, Jobbtorg, andra myndigheter och ideella organisationer	Avrapportering till styrgrupp från arbetsgrupp Nyanlända	 Nyanlända saknar egen försörjning och egen bostad efter etableringstiden 16	Uppföljning varje tertiäl av arbetsgruppens avrapportering och resultat


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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Att arbeta systematiskt med brandskyddsarbetet	Följa systematiken i förvaltningens årshjul för systematiskt brandskyddsarbete	Enhetschef/rektorer stämmer av med sina verksamheter att årshjulets aktiviteter genomförs i enlighet med årshjulet	 Brand i verksamhetslokaler 15	Uppföljning varje tertiäl om hur det systematiska brandskyddsarbetet har genomförts under perioden. Avstämning med ett urval enhetschefer/rektorer
			 Skador på grund av brand med konsekvenser för liv och verksamhet 15	Uppföljning tertiäl 2 av att utrymningsövningar har genomförts. Avstämning med ett urval enhetschefer/rektorer.
Förebygga otillåten påverkan	Bedriva ett systematiskt arbetsmiljöarbete för att motverka otillåten påverkan	Avstämningssamtal med medarbetare	 Felaktiga beslut fattas på grund av trakasserier, hot, våld, skadegörelse eller korruption i tjänsteutövningen 15	Avstämning varje tertiäl med ett urval enhetschefer/rektorer om de systematiska kontrollerna genomförs och resultatet av kontrollerna.


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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Att ge äldre insatser med god kvalitet, trygghet och inflytande	Dokumentation enligt SoL och HSL	Systematisk kontroll av dokumentation enligt SoL och HSL	 12 Brukare får inte de insatser som beviljats	Avstämning varje tertial med ett urval enhetschefer för kontroll av genomförandet av de systematiska kontrollerna och resultatet av kontrollerna (SoL).
			 15 Brukare får inte den omvårdnad eller hälso- och sjukvård som planerats och ordinerats	Avstämning varje tertial med enhetschefer på vård- och omsorgsboende av genomförandet av de systematiska kontrollerna och resultatet av kontrollerna (HSL)

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Avdelningschef och lokalstrateg har månadsvisa lokalmöten	Lokalstrateg presentera lokaleffektiviseringar och övrig lokalplanering för förvaltningsledningen	 12 Ineffektivt lokalutnyttjande	Uppföljning varje tertial av att lokalstrateg är inbjuden till förvaltningsledningens möte en gång per månad.

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Förebygga fusk och oegentligheter i välfärden	Felaktiga utbetalningar förebyggs genom kontroll av tillstånd och erforderliga handlingar i handläggningen genom ifylld checklista som följer ärendet från mottagning till utredning (AoF)	Biträdande enhetschef på mottagningen kontrollerar att alla uppgifter är korrekt ifyllda i checklistan innan ärendet fördelas till utredarna på ekonomiskt bistånd. Biträdande enhetschef på ekonomiskt bistånd säkerställer följsamheten till beslutade arbetsätt genom uppföljning på gruppmöten	 15 Pengar betalas ut felaktigt	Uppföljning med enhetschef varje tertial om genomförandet av de systematiska kontrollerna och resultatet av kontrollerna



Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
	Säkerställa att upphandlade assistansbolag har tillstånd från IVO	Löpande kontroll av assistansbolags tillstånd vid köp av personlig assistans	15 ■ Utföraren uppfyller inte kravet på lämplighet/bristande kvalitet på insatser och att pengar betalas ut felaktigt	Kontroll genom IVO en gång per år att utförare av personlig assistans har tillstånd från IVO Uppföljning med enhetschef varje tertiäl av genomförandet av kontrollerna och resultatet av kontrollerna.
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Använda digitala system i arbetet	Kontinuerlig kontroll av behörigheter i digitala system	12 ■ Obehöriga får tillgång till personuppgifter	Uppföljning med ett urval enhetschefer/rektorer varje tertiäl av genomförandet av de systematiska kontrollerna och resultatet av kontrollerna
	Följa stadens riktlinjer för informationssäkerhet	Kontroll av att personuppgifter, datorer/lpads/telefoner hanteras säkert genom okulär månadsvis kontroll av arbetsplatser och lokaler	15 ■ Obehöriga får åtkomst till personuppgifter och information om verksamheten som bör skyddas	Oannonserade okulära kontroller i verksamhetslokaler gällande hantering av personuppgifter