

**Handläggare**

Jens Westlund  
Telefon:08-508 21 150

**Till**

Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd  
2023-12-21

## **Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd**

### **Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2024**

## 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>18</b>
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst .....	18
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd.....	18
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden .....	18
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser .....	19

## Inledning

### Sammanfattning

Nämnden ska årligen fastställa en internkontrollplan för att följa upp att systemet för intern kontroll fungerar tillfredsställande inom nämndens verksamhetsområden. Internkontrollplan är baserad på en aktuell väsentlighets- och riskanalys. Åtterrapporering sker i samband med verksamhetsberättelse 2024.

Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd har identifierat 33 stycken processer som är viktiga för att uppnå kommunfullmäktiges 16 mål för verksamhetsområdena. Därtill tillkommer sju obligatoriska stadsövergripande processer som nämnden ska hantera. Sammantaget är det 40 processer. Till de 40 processerna har nämnden identifierat 104 oönskade händelser, åtta av processerna och 10 av de oönskade händelserna ingår i nämndens internkontrollplan.

De oönskade händelserna värderas utifrån vilka konsekvenserna blir om händelsen inträffar samt hur sannolikt det är att händelserna inträffar. Till de händelser som har ett riskvärde nio eller högre tas särskilda åtgärder fram för att minimera den oönskade händelsen/risken uppstår. Åtgärderna följs upp i tertialrapport 2.

### Internkontrollplan

Åtta processer har 10 oönskade händelser så väsentliga att de ingår i nämndens internkontrollplan, vilket innebär särskilda kontroller av de löpande kontrollerna för att säkerställa att de oönskade händelserna inte uppstår. Internkontrollplanen följs upp i tertialrapport 2 och redovisning sker i verksamhetsberättelsen.

### Bakgrund

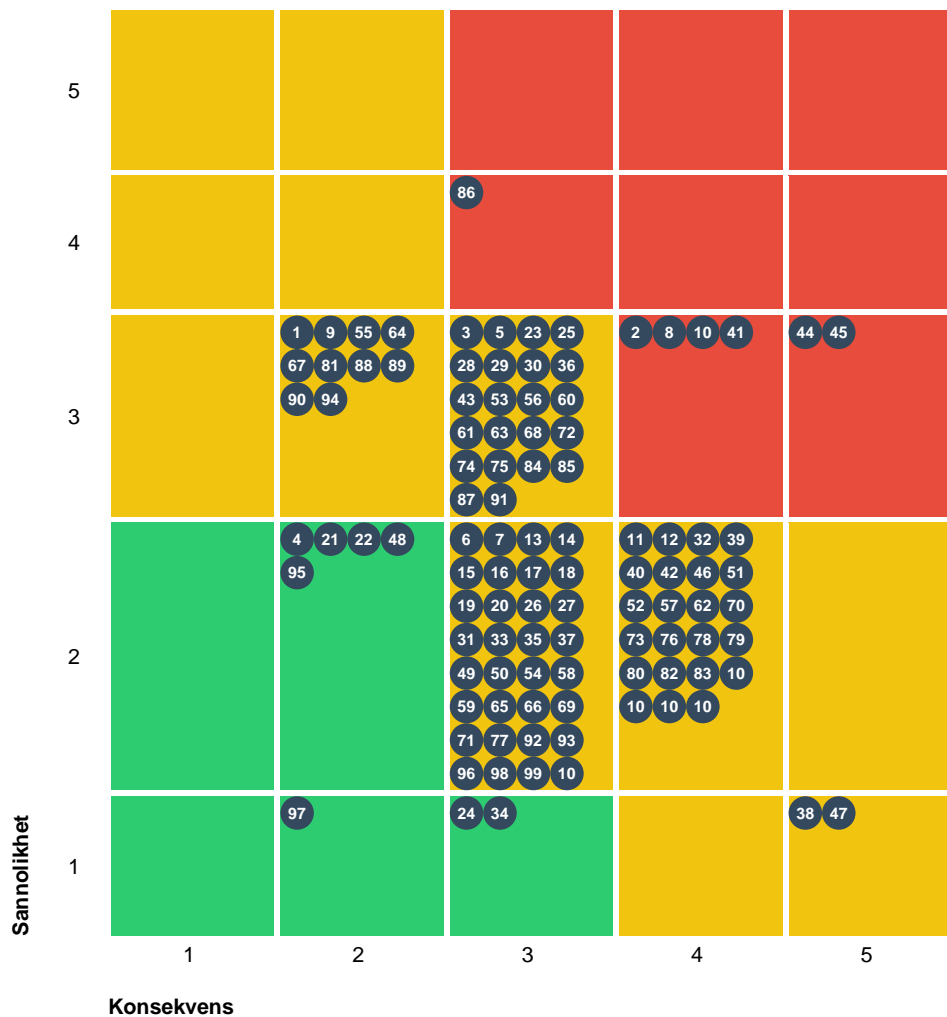
Enligt kommunallagen 6 kap. 7§ har nämnden ansvar för att se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Stadens regler för ekonomisk förvaltning anger att nämnden ansvarar för att ett internt kontrollsystem upprättas inom respektive verksamhetsområde. Nämnden ska årligen fastställa en internkontrollplan för att följa upp att systemet för intern kontroll fungerar tillfredsställande inom nämndens verksamhetsområden. Utifrån en väsentlighets- och riskanalys ska processer väljas ut för granskning för att verifiera att mål uppnås samt att riktlinjer och fastlagda kontroller verkligen upprätthålls/genomförs. Förvaltningschefen ska se till att en väsentlighets- och riskanalys genomförs och dokumenteras och med denna som underlag upprätta förslag till internkontrollplan för nämnden.

## 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 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid	1. Bedriva förebyggande arbete för barn, ungdomar och vuxna	Erbjuda parklekar med varierande aktiviteter för olika åldrar	17	■ Parkleksverksamhet bedrivs inte enligt avtal	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			18	■ Parkleksverksamheterna matchar inte barn och ungdomars behov och efterfrågan	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Erbjuda riktade fritidsaktiviteter med särskilt fokus på de grupper som idag inte nås av annan fritidsverksamhet	15	■ Nämndens verksamheter främjar inte flickors deltagande i den öppna fritidsverksamheten	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			16	■ Nämndens verksamheter främjar inte nyanländas deltagande i den öppna fritidsverksamheten	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			13	■ Nämndens verksamheter främjar inte unga hbtq-personers deltagande i den öppna fritidsverksamheten	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			14	■ Nämndens verksamheter riktar sig inte till barn och unga med funktionsnedsättning	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan	Barn i behov av särskilt stöd får adekvat stöd.	Systematiskt arbete i syfte att säkerställa att barnets särskilda behov tillgodoses	32	■ Att barn som far illa inte uppmärksammas	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			31	■ Att barn som är i behov av särskilt stöd inte får det stöd de behöver för sin utveckling.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Erbjuda förskoleplats utifrån behov och efterfrågan inom garantitiden om tre månader.	Löpande analys av kö, befolkningsprognoser, nybyggnation samhällsutveckling.	33	■ Att vårdnadshavare inte får plats inom garantitiden, tre månader.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP	
	Erbjuda trygg och säker förskoleverksamhet i enlighet med läroplansmål och skollag	Rutiner för hantering av personuppgifter för barn/vårdnadshavare i behov av skyddad identitet	38	■ Barn/vårdnadshavare med skyddad identitet röjs	1. Osannolikt	5. Mycket allvarlig	5	Nej, endast VoR	
		Systematisk uppföljning av utbildningens kvalitet.	34	■ Att barnen inte får tillgång till adekvat undervisning för sin utveckling.	1. Osannolikt	3. Kännbar	3	Nej, endast VoR	
		Systematiskt och långsiktigt arbete med kompetensförsörjning.	35	■ Att undervisning enligt skollagen inte kan bedrivas	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
			36	■ Otillräcklig eller fel bemanning	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
		Tillhandahålla förskola under ramöppettiderna	37	■ Att vårdnadshavare inte, utifrån ramöppettiderna, har tillgång till förskola utifrån faktiskt behov (lagstiftning).	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
	Rekrytering	Genomföra registerkontroll vid rekrytering av medarbetare i förskolan	39	■ Att någon som begått brott kan orsaka skada på person	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR	
			40	■ Att någon som begått brott kan orsaka skada på person	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR	
	1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	2. Utreda och bedöma behov av omsorg, vård, stöd, bistånd och/eller skydd	Barnrättsperspektivet beaktas i handläggningen	42	■ Barn kommer inte till tals och är inte delaktig i sin utredning	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
				43	■ Barns behov av relevant information och stöd utifrån sin roll som anhörig missas	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			Bedriva handläggning utifrån lagar, riktlinjer och rutiner	46	■ Enskilda ges inte rätt stöd	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP	
		Ta emot anmälan om oro för barn	47	Bedömning om omedelbart skyddsbehov sker inte inom de första 24 timmar	1. Osannolikt	5. Mycket allvarlig	5	Nej, endast VoR	
			48	Förhandsbedömning sker inte inom 14 dagar	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR	
		Uppmärksamma vuxna och barn som lever i våldsutsatthet/eller som utsätter andra för våld i nära relation	44	Barn och vuxna som lever i våldsutsatthet uppmärksammas ej	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	Ja	
			45	Våldsutövare uppmärksammas ej och erbjuds inte stöd till behandling	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	Ja	
		3. Planera och genomföra insatser	Basala hygienrutiner	59	Att medarbetare inte har kunskap om basala hygienrutiner	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
				58	Brister i följsamhet till basala hygienrutiner	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			Brukarinflytande	51	Placerade barns behov fångas inte upp	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
				50	Resultat i brukarundersökningen tas inte tillvara i verksamhetens utveckling (Utförare inom LSS och SoL)	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Dokumentation enligt SoL	49	Synpunkter och klagomål från brukare och anhöriga hanteras inte (Utförarverksamheter inom LSS och SoL)	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR		
		55	Dokumentation i enskilda ärenden är bristfällig (Barn och unga)	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR		
			56	Dokumentation i enskilda ärenden är bristfälliga (Utförarverksamheter inom LSS och SoL)	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP	
		Genomförandeplaner upprättas och revideras årligen	54	Genomförandeplaner upprättas inte inom 15 dagar	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
			52	Genomförandeplanerna är inaktuella och motsvarar inte brukarens behov (Barn och unga)	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR	
			53	Genomförandeplanerna är inaktuella och motsvarar inte brukarens behov (Utförarverksamheter inom LSS och SoL)	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
			Läkemedelshandling	57	Inaktuella delegeringar	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			Uppmärksamma våldsutsatthet hos särskilt sårbara grupper	60	Rutin om våld i nära relation är inte känd hos medarbetare	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			Systematiskt informationssäkerhetsarbete inom individ- och familjeomsorg och funktionsnedsättning och socialpsykiatri	Alla medarbetare och chefer går stadens webbutbildning i informationssäkerhet	41	Personuppgifter hanteras felaktigt	3. Möjlig	4. Allvarlig	12
1.4 Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor trygghet	2 Bedriva en likställd myndighetsutövning	Sammanhållen värdkedja	75	Brister i samverkan som kan innebära att den äldre inte får hjälp utifrån behov	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	3 Planera, genomföra och följa upp insatser	Dokumentation enligt HSL	73	■ Att den enskilde inte får sina behov tillgodosedda	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Dokumentation enligt SoL	62	■ Att den enskilde inte får sina behov tillgodosedda	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			61	■ Att den enskilde inte är delaktig i sin planering av genomförande av insatser	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Fallprevention	70	■ Att den enskilde faller och blir skadad	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Kliniskbedömning och informationsöverföring enligt Visam	71	■ Att den enskilde vid försämrat hälsotillstånd inte får vård på optimal nivå.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Nutrition, mat och måltider	64	■ Att den enskilde inte upplever måltidssituationen som en trevlig stund på dagen	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
			67	■ Att den enskilde inte är nöjd med mat och måltider	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
			65	■ Att enskild inte har rätt stöd och hjälpmedel vid måltidssituation	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			63	■ Att nattfastan överstiger 11 timmar	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			66	■ Brister i livsmedelshygien	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			68	■ Undernäring	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			Palliativ vård i livets slutskede	69	■ Att den enskilde inte får palliativ vård och omsorg utifrån behov	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Planera, utföra och följa upp hälso- och sjukvårdsinsatser	72	■ Att den enskilde inte får hälso- och sjukvårdsinsatser av god kvalitet.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Sammanhållen vårdkedja	74	■ Brister i informationsöverföringen som kan innebära att den äldre inte får hjälp utifrån behov	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	Universell utformning av stadsdelsområdets parker	Medvetenhet om tillgänglighet och jämställdhet när stadsdelsområdets parker planeras och utvecklas	82	■ Alla invånare har inte möjlighet att använda stadsdelsområdets parker	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	Systematiskt miljöarbete	Arbeta utifrån stadens nya miljöprogram	103	■ Förvaltningens beroende av fossila bränslen avvecklas inte snabbt nog	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			104	■ Förvaltningens utsläpp av växthusgaser minskar inte	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
2.2 Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar	Drift och underhåll av stadsdelsområdets parker och naturområden	Arbete utifrån det stadsdelsvisa åtgärdsförslaget	20	■ Den biologiska mångfalden ökar inte	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Systematiskt miljöarbete	Arbeta utifrån det nya miljöprogrammet	19	■ Förvaltningens inköp bidrar inte till att nå målen i miljöprogrammet	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar	Snöröjning på parkvägar i stadsdelsområdet	Entreprenad utför snöröjning och halkbekämpning på parkvägar och i trappor	81	■ Dålig framkomlighet på parkvägarna och missnöjda medborgare.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.4 Stockholmarnas hälsa ska främjas genom ren luft, rent vatten och giftfria miljöer	Utfasning av skadliga kemikalier	Rapportering i byggvarubedömningen	22	Skadliga kemikalier används utan godkännande	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Rapportering i Chemsoft	21	Skadliga kemikalier används i onödan	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd	Attest av leverantörsfakturer	Hantera leverantörsfakturer i Agresso	85	Att fakturer ej betalas i tid, vilket innebär kostnader för dröjsmålsränta och inkassoavgifter	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Budgetföljsamhet	Prognos- och budgetuppföljning	83	Att förvaltningen har en negativ budgetavvikelse	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			84	Att förvaltningen har felaktiga beslutsunderlag	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Lokalförsörjningsplan och prognoser	86	Att nämnden har för många lokaler till för höga kostnader, eller för få lokaler och inte klarar barnomsorgsgarantin.	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	Ja
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	2. Utreda och bedöma behov av omsorg, vård, stöd, bistånd och/eller skydd	Barnrättsperspektivet beaktas i handläggningen	102	Barnrättsperspektivet beaktas inte vid beslut om ekonomiskt bistånd	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Utreda och fatta beslut om ekonomiskt bistånd	100	Felaktig utbetalning sker på grund av utebliven kontroll av tillgångar och juridisk information	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			99	Felaktig utbetalning sker vid beslut om ekonomiskt bistånd	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			101	Relaterade barn i vuxenåren uppmärksammas inte	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			98	Relevant information och underlag inhämtas ej inför beslut om ekonomiskt 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	Platssamverkan samt olika typer av samverkan med det lokala näringslivet	97	■ Att lokala näringsidkare upplever svårigheter att ha en dialog med Stockholms stad	1. Osannolikt	2. Lindrig	2	Nej, endast VoR
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med	Förebygga vräkning	Motverka hyresskulder	78	■ Hyresskulder uppmärksammas ej	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Målgruppers behov beaktas i boendeplanen	77	■ Målgruppers behov av bostad beaktas ej	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Uppmärksamma särskilt utsatta målgrupper som riskerar att vräkas eller hamna i hemlöshet	76	■ Särskilt utsatta målgrupper som riskerar att bli bostadslösa uppmärksammas ej	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Invånare som hamnat i hemlöshet får relevant stöd till stadigvarande boende	Barnfamiljer ges stöd till att nå trygga och långsiktiga boendelösningar	80	■ Barnfamiljer fortsätter bo i osäkra boendelösningar	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Utredning av behov av boendeinsatser	79	■ Invånare med stödbehov uppmärksammas inte	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	Bedriva registratur och arkiv	Genomföra utbildnings- och informationsinsatser inom arkiv och informationshantering	96	■ Att handlingar inte hanteras på rätt sätt	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Ge stöd och service till nämnden och sociala delegationen	Anmäla rapport över delegationsbeslut till nämnden	93	■ Att beslut som ska anmälas inte har anmälts till nämnden.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Kompetensförsörjningsprocessen	Alla enheter ska kartlägga uppdrag och mål och vilken kompetens som behövs för att nå dessa. Kompetensförsörjningsplan upprättas vid årsplanering som inkluderar bl.a. insatser för att höja kompetensnivån i verksamheterna. Systematisk genomgång av kompetenser vid tex medarbetarsamtal.	92	Risk att inte klara bemanningen i verksamheterna, främst de verksamheter som växer och de som behöver kompetens inom bristyrken	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Löneprocessen	Rutinbeskrivning för lönehantering följs av enheterna.	88	Fel lön betalas ut och löneskulder kan uppkomma	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
90			Ökade kostnader för felaktig hantering.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR	
89			Ökade kostnader för felaktig hantering.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR	
	Rehabiliteringsprocess och uppföljning av sjukfrånvaro	Strukturerat och aktivt arbete med rehabiliteringsprocessen och uppföljning av sjukfrånvaro	87	Sjukfrånvaron ökar. Rehabiliteringsprocessen följs inte.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Styrning av budgetmål och uppdrag	Se till att nämndens avdelningar och enheter följer stadsledningskontorets anvisningar för styrning av budget	94	Nämnden får inte med uppdrag och mål som är viktiga för kommunfullmäktiges budget	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)	Varje chef arbetar systematiskt med arbetsmiljöfrågor; kartläggning och uppföljning av dessa.	91	Det systematiska arbetsmiljöarbetet bedrivs inte i fullt ut enligt krav och plan för arbetet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Uppföljning av budgetmål och uppdrag	Inför tertialrapport 1, tertialrapport 2 och verksamhetsberättelse se se till att nämndens avdelningar och enheter följer anvisningar av mål och uppdrag som ska rapporteras i stadens integrerade ledningssystem	95	Att nämnden inte redovisar mål och uppdrag i enlighet med stadsledningskontorets och nämndens anvisningar	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
3.5 Hög beredskap och stark rådgivning ska råda i alla verksamhetsområden	Brandsäkra lokaler och verksamheter	Systematiskt brandskyddsarbete	12	Att en brand ger större konsekvenser än nödvändigt.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Inköp och avtalstrohet	Följa upp avtal, riktlinjer och rutiner vid inköp och beställningar	2	Att avtal inte följs och att inköp görs utanför ramavtal	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	Ja
		Göra inköp enligt LOU	3	Att gränsen för direktupphandling överskrids vid inköp	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Stärka beredskapen i samhällsviktig verksamhet	Kontinuitetsplanering	10	Samhällsviktig verksamhet kan inte fortsätta att bedrivas vid kriser	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	Ja

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetshantering	8	 Obehöriga får tillgång till information som kan skada personer och verksamhet	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	 Ja
		Implementering av lokal anvisning	4	 Förvaltningen följer inte stadens anvisningar för informationssäkerhet.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Incidenthantering	5	 Obehöriga får tillgång till information som kan skada personer och verksamhet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Informationsklassning	7	 Förvaltningen behöver betala skadestånd för att lagstadgade krav inte upprätthålls	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			6	 System som används är inte konfidentiella och information riskerar att läcka ut, försvinna eller bli otillgänglig	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	9	 Verksamheter köper in system som inte är säkra och därmed kostnadsdrivande	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Övertagande av park- och naturskötsel i egen regi.	Uppbyggnad av ny verksamhet.	11	 Att vi inte har en organisation på plats till den 1 oktober 2025.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	1. Bedriva förebyggande arbete för barn, ungdomar och vuxna	Intern och extern samverkan på individ- och verksamhetsnivå	30	 Nödvändig samverkan med relevanta aktörer saknas eller brister	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Förebygga otillåten påverkan	Regelbundet informera, diskutera samt utbilda personalen i otillåten påverkan.	23	 Beslut fattas på felaktiga grunder	3. Möjlig	3. Kännbar	9	 Ja





KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Förebygga välfärdsbrott	Avtalsuppföljning	29	Att förvaltningen inte får det som är avtalat	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			28	Att förvaltningen inte får det som är avtalat.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Förhindra ekonomiska oegentligheter	24	Ej behörig attestant samt avsaknad av underlag leder till felaktig användning av skattemedel	1. Osannolikt	3. Kännbar	3	Nej, endast VoR
			27	Fel moms dras och kostnaden för förvaltningen blir inte korrekt.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			25	Felaktig användning av skattemedel om riktlinjer vid inköp via betalkort inte följs.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★ Ja
			26	Investeringar som inte bokförs korrekt leder till avvikelse från god redovisningssed samt felaktigt resultat.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	★ Ja
3.7 Stockholm ska vara en öppen, jämställd och demokratisk stad som samarbetar internationellt	Uppföljning av Agenda 2030	Uppföljning i T2 och VB	1	Att målen inte följs upp	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR

## Internkontrollplan

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


Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
2. Utredda och bedöma behov av omsorg, vård, stöd, bistånd och/eller skydd	Uppmärksamma vuxna och barn som lever i våldsutsatthet/eller som utsätter andra för våld i nära relation	Kontroll av att frågor om våldsutsatthet har ställts i ärenden	■ Barn och vuxna som lever i våldsutsatthet uppmärksammas ej 15	Uppföljning av esmaker-enkät
		Uppmärksamma våldsutövare och erbjuda stöd till behandling	■ Våldsutövare uppmärksammas ej och erbjuds inte stöd till behandling 15	Uppföljning av våldsutsatta som erbjuds stöd
Systematiskt informationssäkerhetsarbete inom individ- och familjeomsorg och funktionsnedsättning och socialpsykiatri	Alla medarbetare och chefer går stadens webbutbildning i informationssäkerhet	Uppföljning av antal medarbetare som gått utbildning	■ Personuppgifter hanteras felaktigt 12	Uppföljning av rapporterade incidenter i IA.
				Upprättande av lokalförsörjningsplan

### 3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd




Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Lokalförsörjningsplan och prognoser	Lokalförsörjningsplanen går till beslut hos nämnden en gång per år. Prognoser och behov stäms löpande av med ansvariga avdelningschefer.	■ Att nämnden har för många lokaler till för höga kostnader, eller för få lokaler och inte klarar barnomsorgsgarantin. 12	Uppföljning av prognosfilen för befolkningsutveckling

### 3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Inköp och avtalstrohet	Följa upp avtal, riktlinjer och rutiner vid inköp och beställningar	Kontroll i Agresso att inköp görs från upphandlade leverantörer.	■ Att avtal inte följs och att inköp görs utanför ramavtal 12	Avstämning systemutnyttjandegrad.
Stärka beredskapen i samhällsviktig verksamhet	Kontinuitetsplanering	Följs upp i samband med verksamhetsberättelsen	■ Samhällsviktig verksamhet kan inte fortsätta att bedrivas vid kriser 12	krisledningsövningar och övningar i beredskap sker under året

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetshantering	Uppföljningar samt stickprovskontroller av enheternas behörighetshantering	 12 Obehöriga får tillgång till information som kan skada personer och verksamhet	Ledningens genomgång som begärs årligen samt månadsavstämningar med ansvarig chef och ISAM. ISAM ska även ta fram ett årshjul där det systematiska informationssäkerhetsarbetet beskrivs.

### 3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Förebygga otillåten påverkan	Regelbundet informera, diskutera samt utbilda personalen i otillåten påverkan.	Stickprovskontroll att otillåten påverkan har diskuterats på APT	 9 Beslut fattas på felaktiga grunder	Stickprovskontroll att otillåten påverkan har diskuterats på APT
Förebygga välfärdsbrott	Förhindra ekonomiska oegentligheter	Kontroll att inköp via betalkort följer förvaltningens riktlinjer	 9 Felaktig användning av skattemedel om riktlinjer vid inköp via betalkort inte följs.	Kontroll av riktlinjerna
		Kontroll av investeringar	 6 Investeringar som inte bokförs korrekt leder till avvikelse från god redovisningssed samt felaktigt resultat.	Kontroll av investeringar