

Handläggare

Per Onning

Telefon: 08-508 04 045

Till

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

**Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2020, Hässelby-
Vällingby stadsdelsnämnd**

Innehållsförteckning

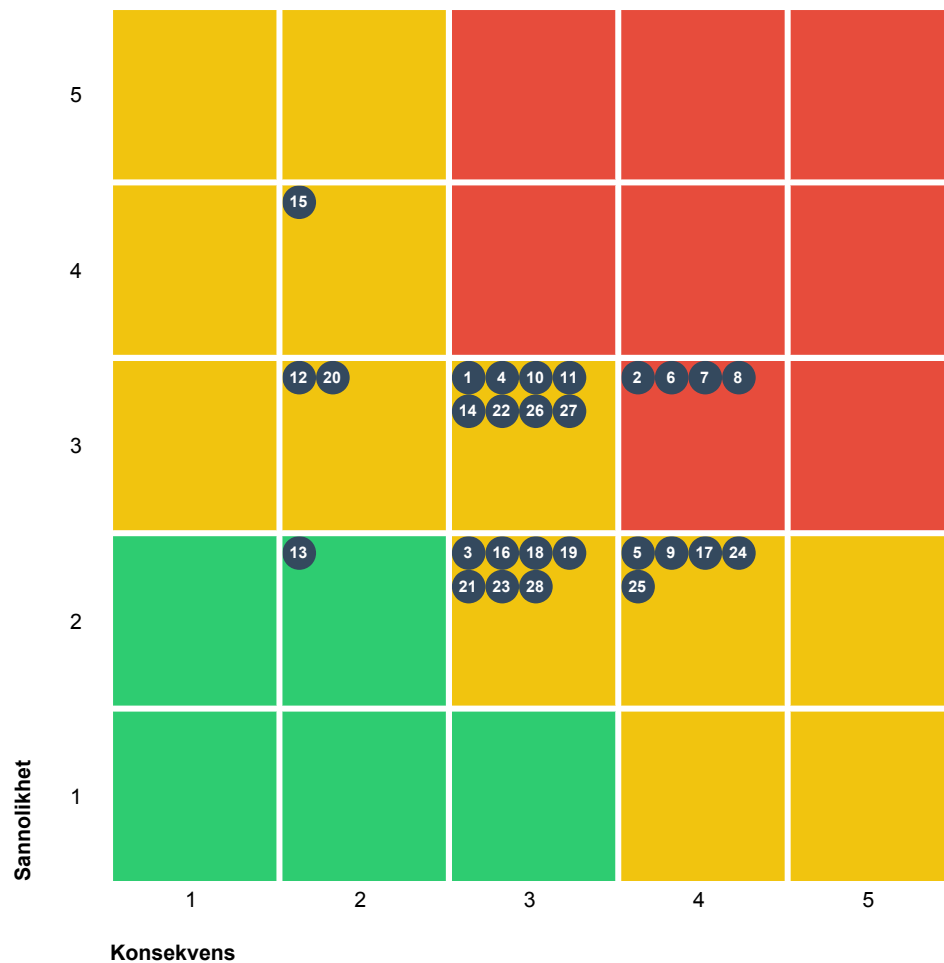
Inledning.....	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll.....	4
Väsentlighets- och riskanalys.....	5
Internkontrollplan.....	14
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i.....	15
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige.....	16
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet.....	17
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande.....	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 ★ 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 svenskunskaper är kort	Att utreda och bedöma rätten till ekonomiskt bistånd	Insatser planeras i samråd med den sökande och andra relevanta aktörer	1	 Att andelen med ekonomiskt bistånd ökar	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välkött stad att bo och vistas i	Bedriva systematiskt brandskyddsarbete.	Inventering av statusen på det systematiska brandskyddsarbetet sker i alla berörda verksamheter.	2	 Det bedrivs inte ett systematiskt brandskyddsarbete inom berörda verksamheter.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
	Situationell prevention	Skötsel av Hässelby torg samordnas av stadsdelsförvaltning en.	3	 Samverkan fungerar ej.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Social prevention	Arbetet sker i enlighet med de rutiner och arbetssätt som gäller för trygghetsplanen avseende fritidsverksamheten.	4	 Rutiner och arbetssätt för fritidsverksamhetens trygghetsplan efterlevs inte.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	
	Trygghetsrådets parter samverkar kring lägesbilder, mål och uppdrag.	Håller möten och genomför beslutade aktiviteter enligt plan.	5	 Beslutade aktiviteter genomförs inte.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
1.3. I Stockholm når barn sin fulla	Handlingsplaner för förskolebarn i	Handlingsplan upprättas.	6	 Handlingsplan upprättas inte.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	






KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	behov av särskilt stöd upprättas i samråd med vårdnadshavare.	Handlingsplanen följs och förändras utifrån barnets förändrade behov.	7	 Handlingsplanen följs inte.	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 utreda barn, unga och vuxna	Utredning sker inom utsatt tid inom SoL och LSS	8	 Den oönskade händelsen är att utredningen inte sker inom rimlig tid.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
	Barns rättigheter beaktas i ärenden som berör dem direkt eller indirekt i enlighet med barnkonventionen	Checklistor och rutiner används för att säkerställa att barns rättigheter beaktats.	9	 Checklistor och rutiner följs inte.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	Beslut om beviljande och avslag gällande äldreomsorg utreds på ett rättssäkert sätt.	Lagar, anvisningar och rutiner följs under utredning och handläggning av ärende.	10	 Lagar och rutiner följs inte.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Äldreomsorg utförs i enlighet med beställning och i enlighet med den äldres önskemål.	Genomförandeplan upprättas i enlighet med beställning och i samråd med den äldre.	11	 Anvisningar och rutiner för upprättande av genomförandeplan följs inte.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	Förvaltningen samverkar med näringslivet.	Förvaltningen genomför näringslivsråd.	12	 Näringslivsråd genomförs ej.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Behovet av funktionsblandade lokaler tillgodoses.	Nämnden bevakar i sina remissvar att behovet av funktionsblandade lokaler tillgodoses inom ramen för stadsplanering.	13	 I remissvar har behovet av funktionsblandade lokaler ej beaktats.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	Fossilbränslefria resor och transporter prioriteras.	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.	14	 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
			15	 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	Erbjuda personer i våra verksamheter och övriga invånare kulturupplevelser.	Personer i våra verksamheter erbjuds kulturupplevelser som anordnats eller samordnats av förvaltningen.	16	 Personer i våra verksamheter erbjuds inte kulturupplevelser.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	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.	Verksamheten bevakar att bygg- och anläggningsentreprenader uppfyller stadens krav avseende användningen av Byggvarubedömningen (BVB).	17	 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.	Verksamheten arbetar systematiskt med att effektivisera energianvändningen genom att successivt förnya inom- och utomhusbelysning till LED-belysning samt genom byte till energieffektivare vitvaror. Därutöver samarbetar förvaltningen med de kommunala fastighetsbolagen för att energieffektiva lösningar väljs vid ny-, till- och ombyggnationer.	18	 Utebliven energieffektivisering innebär ökat uttag av naturresurser, ökade utsläpp av växthusgaser samt höga driftskostnader.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Engångsmaterial och matsvinn undviks genom välplanerade inköp,	Genomtänkt planering vid inköp och tillagning samt vid servering av	19	 Inköp av engångsartiklar eller utebliven källsortering, återvinning eller återanvändning medför ökat resursslöseri.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	avfall källsorteras.	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.	20	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	2. Lindrig	6	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	21	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
		<p>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.</p>	22	<p>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.</p>	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.	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.	23	 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	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Budgetföljsamhet	Kvalitetssäkra att prognosen är realistisk.	24	 Att den systematiska granskningen inte utförs som den ska.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Arbete mot oegentligheter	Punkt i årshjulet för APT. Om önskemål från verksamheterna genomförs föreläsning/workshop.	25	 Att jäv och/eller närståendetransaktioner uppstår	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Informationssäkerhet	Registervård.	26	 Rutin för beställning och avslut av behörigheter följs inte.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Inköp	Inköp från avtalade leverantörer.	27	 Otillåtna inköp/direktupphandlingar.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	
	Lokalförsörjning	Regelbunden genomgång av lokalvolym och lokalbehov.	28	 Lokalbehov och behov av lokalvolym bevakas inte.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR



Stockholms
stad

Internkontrollplan

Tjänsteutlåtande
Sid 14 (18)

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Bedriva systematiskt brandskyddsarbete.	Inventering av statusen på det systematiska brandskyddsarbetet sker i alla berörda verksamheter.	Kontroll genomförs av att samtliga berörda verksamheter besvarat enkäten. Genomgång av resultaten av enkäten på de enskilda verksamheterna.	12 Det bedrivs inte ett systematiskt brandskyddsarbete inom berörda verksamheter.	Kontroll av att enkät genomförts.
Social prevention	Arbetet sker i enlighet med de rutiner och arbetsätt som gäller för trygghetsplanen avseende fritidsverksamheten.	Uppföljning sker genom observationer och stickprov i form av verksamhetsbesök med kontrollfrågor. Upplevelse av trygghet följs upp genom enkät som undersöker barn och ungas upplevelse av trygghet.	9 Rutiner och arbetsätt för fritidsverksamhetens trygghetsplan efterlevs inte.	Kontroll av att verksamhetsbesök genomförs en gång per termin och att enkät genomförs en gång per år.

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Handlingsplaner för förskolebarn i behov av särskilt stöd upprättas i samråd med vårdnadshavare.	Handlingsplan upprättas.	Kontroll av att handlingsplan upprättas och att vårdnadshavarna är delaktiga i det arbetet.	Handlingsplan upprättas inte. 12	Kontroll av att handlingsplaner gått igenom och att barnkonferenser genomförts. Kontroll av att handlingsplaner upprättas.
	Handlingsplanen följs och förändras utifrån barnets förändrade behov.	Kontroll av att handlingsplan följs och vårdnadshavare är delaktiga.	Handlingsplanen följs inte. 12	Kontroll av att uppföljning genomförts av handlingsplaner.

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Att utreda barn, unga och vuxna	Utredning sker inom utsatt tid inom SoL och LSS	Kontroll av antalet ärenden inom SoL där utredningstiden överstiger 4 månader och där beslut om förlängd utredningstid saknas. Inom LSS kontrolleras att utredningen skett inom rimlig tid.	12 Den oönskade händelsen är att utredningen inte sker inom rimlig tid.	Kontroll av uppföljningsrapporter.
Barns rättigheter beaktas i ärenden som berör dem direkt eller indirekt i enlighet med barnkonventionen	Checklistor och rutiner används för att säkerställa att barns rättigheter beaktats.	Barns rättigheter har beaktats	8 Checklistor och rutiner följs inte.	Kontroll av att det finns uppföljningsrapporter.

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Äldreomsorg utförs i enlighet med beställning och i enlighet med den äldres önskemål.	Genomförandeplan upprättas i enlighet med beställning och i samråd med den äldre.	Kontroll av att rutin följs.	Anvisningar och rutiner för upprättande av genomförandeplan följs inte. 9	Kontroll av att egenkontroller avseende rutinefterlevnad genomförts.

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Informationssäkerhet	Registervård.	Avstämning mot bland annat personalsystem.	Rutin för beställning och avslut av behörigheter 9 följs inte.	Kontroll av att registerkontroller genomförts.
Inköp	Inköp från avtalade leverantörer.	Kontroll av leverantörsfakturor.	Otillåtna 9 inköp/direktupphandlingar.	Kontroll av att det finns rapport av resultatet av granskningen av leverantörsfakturor.