

Handläggare

Catharina Sparre
Telefon: 08-508 0367

Till

Järva stadsdelsnämnd

**Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2025, Järva
stadsdelsnämnd**

Innehållsförteckning

Inledning	2
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	2
Väsentlighets- och riskanalys	2
Internkontrollplan.....	11
1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid.....	11
1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan.....	11
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	11
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	11

Inledning

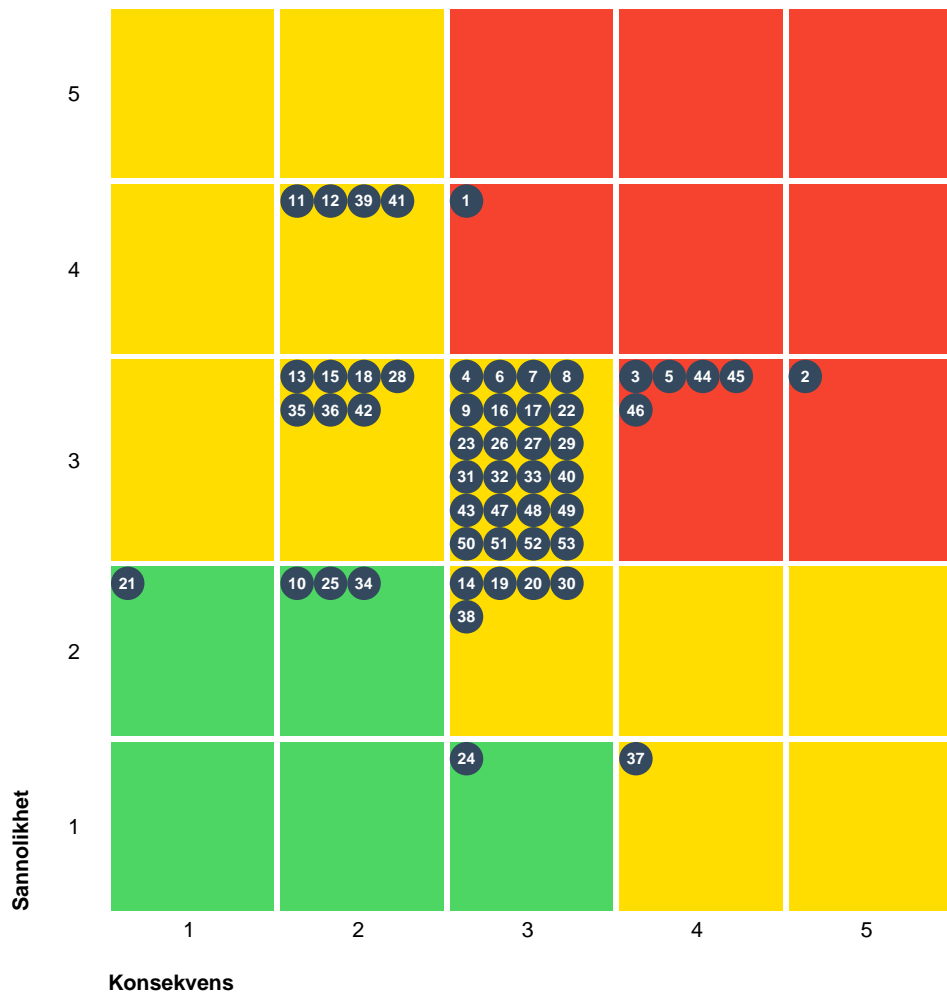
Nämnden ska inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt och de föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnden ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detta gäller även när driften av en kommunal verksamhet har lämnats över till någon annan. Nämnden ansvarar för att utforma och organisera den interna kontrollen och säkerställa effektiva system för uppföljning.

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
1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid	Göra barn och unga delaktiga samt ge information	Prövning av barnets bästa görs för att bedöma behovet av information, stöd och hjälp	1	■ Barnets rättigheter i åtgärder eller vid beslut som rör barnet säkerställs inte	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	★ Ja
	Skapa trygga mötesplatser för unga och medarbetare på de öppna fritidsverksamheterna	Strukturerad samverkan med polis, fältverksamhet och övrig socialtjänst samt hantering av oönskade händelser	2	■ Besökare och medarbetare på de öppna fritidsverksamheterna utsätts för hot om våld eller våld	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	★ Ja
1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan	Arbeta förebyggande för att identifiera barn som riskerar att fara illa	Kompetenshöjande insatser, strukturerad samverkan med socialtjänsten samt befästa rutiner kring orosanmälan	3	■ Barn far illa och riskerar att hamna i socialt utanförskap	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
	Främja närvaron i förskolan	Höja kvalitén på utbildning och undervisning, statistiska uppföljningsrutiner och ha god kommunikation med vårdnadshavare	4	■ Hög och oregelbunden frånvaro i förskolan	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	Handlägga barn och ungdomsärenden	Handläggningen av barn och ungdomsärenden är rättssäker	5	■ Felaktigt beslutad insats eller en rättsosäker handläggning	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
	Kontinuitetsplanera inom funktionsnedsättning och socialpsykiatri	Uppdatera och säkerställa implementering av kontinuitetsplaner och dess innehåll för	6	■ Bristande rutiner och beredskap vid större personalbortfall ger oönskade konsekvenser i dygnet runt verksamheter samt särskilda beredskapsverksamheter	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		verksamhetsområdena	7	■ Bristande rutiner och lagerhållning vid leveransproblem av livsmedel/måltider drabbar enskilda och medarbetare i dygnet runt verksamheter samt särskilda beredskapsverksamheter	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.4 Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor trygghet	Kontinuitetsplanera inom äldreomsorg	Uppdatera och säkerställa implementering av kontinuitetsplaner för samtliga områden	8	■ Bristande rutiner och beredskap vid större personalbortfall ger oönskade konsekvenser i dygnet runt verksamheter samt särskilda beredskapsverksamheter	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			9	■ Bristande rutiner och lagerhållning vid leveransproblem av livsmedel/måltider drabbar enskilda och medarbetare i dygnet runt verksamheter samt särskilda beredskapsverksamheter	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	Lotsa till, uppmuntra och underlätta för barn och unga att delta i föreningslivet	Inom fritidsverksamhet, projektet Aktiv Fritid, spontanfotboll och Järvaligan uppmuntras barn och unga att ta del av föreningslivets aktiviteter	10	■ Att barn och unga inte deltar i strukturerad, vuxenledd verksamhet	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	Hållbarhetsanpassning av kontoren	Verksamheterna upprättar åtgärdsplaner med de mest effektiva åtgärderna för ett hållbart kontor	11	■ Förvaltningens kontor är inte hållbarhetsanpassade	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
2.2 Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar	Inköp av ekologiska livsmedel och måltider	Verksamheterna arbetar enligt rutiner enligt stadens måltidsstrategi och väljer ekologiska livsmedel vid inköp när det är möjligt	12	■ Inköp sker av icke ekologiska livsmedel och måltider trots att ekologiska alternativ finns	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	Nej, endast VoR
		Verksamheterna följer anvisningar för kontering i Agresso för inköpta livsmedel och måltider	13	■ Inköp av ekologiska livsmedel och måltider konteras inte korrekt	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar	Använda transportmedel med låg klimatpåverkan	Använda klimatsmarta alternativ, kollektivtrafik, cykel eller boka förvaltningens tjänstebilar	14	■ Onödigt hög klimatpåverkan genom användande av transportmedel	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Registrering av milersättning	15	■ Förvaltningens klimatpåverkan från transporter är onödigt hög	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.4 Stockholmarnas hälsa ska främjas genom ren luft, rent vatten och giftfria miljöer	Hantera kemikalieanvändning	Verksamheterna arbetar enligt förvaltningsövergripande rutin för rapportering i Chemsoft	16	■ Barn och vuxna exponeras för farliga kemiska ämnen	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			17	■ Utfasning av skadliga ämnen och produkter sker inte	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd	Budgetföljsamhet	Uppföljning och prognostisering	18	■ Otillräcklig prognossäkerhet	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Enligt lokalprocessen	19	■ Ineffektiv kostnadsdrivande lokalprocess	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			20	■ Verksamheternas behov tillgodoses inte i tid	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Lönehantering	Regelbunden kontroll av löneutbetalningar	21	■ En felaktigt utbetalad lön inte återbetalas till arbetsgivaren	2. Mindre sannolikt	1. Försumbar	2	Nej, endast VoR
			22	■ Ökande löneskulder leder till extra administration och missnöje hos medarbetare	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	Genomföra vägledning mot självförsörjning	Motivations- och förändringsarbete bedrivs i nära samverkan med den enskilde och andra aktörer	23	■ Försämrad livskvalitet samt utanförskap till följd av långvarigt behov av ekonomiskt bistånd	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Utföra Budget- och skuldrådgivning	Drop in-tider för fysiska besök, svarsgrupp med telefontid., fokus på förebyggande insatser, öka kännedom. Tillgänglig och känd för särskilt utsatta grupper	24	■ Barnfamiljer prioriteras inte vilket ger en ökad risk för vräkning	1. Osannolikt	3. Kännbar	3	Nej, endast VoR
			25	■ Stadsdelens invånare känner inte till stödet och vart de kan vända sig vid skuldsättning	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med	Informera och vägleda om boende	Ett aktivt uppsökande vräkningsförebyggande arbete för att nå personen samt vid behov erbjuda stöd i syfte att förebygga avhysningar	26	■ Invånare blir avhysta från ett stadigvarande boende	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Individuellt anpassat stöd utifrån de stödbehov och de förutsättningar den enskilde individen har	27	■ Insats via stadens bostadssociala resurs, SHIS, leder inte till stadigvarande boende	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbets sätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	Hantera arbetsmiljöarbete och incidentrapportering	Genomföra utbildningar i nya incidentrapporteringssystemet för chefer och skyddsombud	28	Arbetsmiljöincidenter rapporteras inte	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Rekrytera och behålla personal	Säkerställa försörjning av verksamhetskritisk kompetens	29	Svårighet att rekrytera rätt kompetenser	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Skapa bra arbetsmiljö för chefer med tydliga mandat, befogenheter och ett nära ledarskap som gynnar kvalitetsutveckling i verksamheterna.	Löpande dialog sker för att undersöka chefernas arbetsmiljö	30	Negativ verksamhets- och kvalitetsutveckling med försämrade resultat	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Skapa tydliga mandat och befogenheter inom befattningen	31	Bristande ledarskap leder till en sämre social och organisatorisk arbetsmiljö	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.5 Hög beredskap och stark rådgivning ska råda i alla verksamhetsområden	Inköp och avtalstrohet	Hantera avrop	32	Avrop görs från annan leverantör än den upphandlade leverantör som har ramavtal	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Hantera direktupphandlingar	33	Ett anbud godkänns från ett oseriöst företag, ett icke existerande företag eller ett företag som saknar erfarenhet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Hantera fakturor	34	Ökade kostnader om betalningsvillkor eller fakturerat pris inte stämmer med avtalet och priset	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Hantera inköp	35	Inköp görs utanför eller registreras inte i Agressosystemet	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Hantera mottagning av leveranser	36	Felaktiga eller uteblivna leveranser	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Hantera upphandlingar	37	■ Godkänner ett anbud från ett oseriöst företag, ett icke existerande företag eller ett företag som saknar erfarenhet	1. Osannolikt	4. Allvarlig	4	Nej, endast VoR
			38	■ Systemstödet fungerar inte	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Hantera behörigheter	39	■ Obehöriga får tillgång till information	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	Nej, endast VoR
		Implementera lokal anvisning	40	■ Känslig information finns tillgänglig för obehöriga	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Incidenthantering	41	■ Information försvinner eller kommer obehöriga tillhanda	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	Nej, endast VoR
		Informationsklassning	42	■ Information är inte klassificerad och kommer obehöriga tillhanda	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	43	■ Informationssäkerhetsincident - information eller personuppgift sprids	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	Arbeta mot våldsbejakande extremism	Säkerställa arbetet med kompetens gällande tendenser kopplat till våldsbejakande extremism, både ifråga om utsatthet och rekrytering	44	■ Individer radikaliseras eller på annat sätt stödjer, rekryterar eller förespråkar våldsbejakande extremism	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
	Förebygga otillåten påverkan	Säkerställ att medarbetare och chefer har kunskap kring otillåten påverkan	45	■ Medarbetare utsätts för hot, våld eller annan typ av otillåten påverkan för att agera eller besluta på visst sätt	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Förebygga välfärdsbrott	Säkerställa att privata aktörer som används vid placeringar av barn och unga samt vuxna drivs av seriösa aktörer	46	■ Riskprofil och checklista följs inte och barn och unga placeras hos oseriösa aktörer	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★ Ja
		Utreda och fatta beslut kring ansökan om ekonomiskt bistånd utifrån gällande delegationsordning, lagstiftning, riktlinjer och rutiner	47	■ Beslut fattas utan att följa riktlinjer och rutiner och felaktiga utbetalningar sker	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Utveckla arbetet mot välfärdsbedrägerier i samverkan med andra myndigheter, kommuner och förvaltningar inom verksamhetsområdena äldreomsorg, funktionsnedsättning och socialpsykiatri.	48	■ Den enskilde får inte den insats utförd som denne beviljats	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			49	■ Förvaltningen utsätts för avtalsbrott	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			50	■ Förvaltningen utsätts för välfärdsbedrägeri från utförare	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			51	■ Staden utsätts för avtalsbrott	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
52	■ Stadsdelsförvaltningar utsätts för ekonomisk brottslighet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR			
3.7 Stockholm ska vara en öppen, jämställd och demokratisk stad som samarbetar internationellt	Inkludera barnrätts-, funktionshinders- och jämställdhetsperspektivet i planering och verkställande av nämndbeslut	Genomföra analyser utifrån ett barnrätts- och funktionshinders- och jämställdhetsperspektiv inför nämndbeslut i samtliga ärenden	53	■ Barnrätts-, funktionshinders- och jämställdhetsperspektiven saknas i nämndens beslutsunderlag	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

Internkontrollplan


1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Göra barn och unga delaktiga samt ge information	Prövning av barnets bästa görs för att bedöma behovet av information, stöd och hjälp	Kontroll av ärenden att barnets rättigheter enligt barnkonventionen beaktats och tagits tillvara	 Barnets rättigheter i åtgärder eller vid beslut som rör barnet säkerställs inte 12	Kontroll av att stickprovskontroll gjorts gällande att barnets rättigheter enligt barnkonventionen beaktats och tagits tillvara


1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan




Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Arbeta förebyggande för att identifiera barn som riskerar att fara illa	Kompetenshöjande insatser, strukturerad samverkan med socialtjänsten samt befästa rutiner kring orosanmälan	Rektor följer upp och analyserar orosanmälningar samt rutiner för hänvisningar till föräldrarådgivarna utifrån analysunderlag	 Barn far illa och riskerar att hamna i socialt utanförskap 12	Stickprovskontroller gällande rutiner kring orosanmälan

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Handlägga barn och ungdomsärenden	Handläggningen av barn och ungdomsärenden är rättssäker	Egenkontroller och uppföljningar att handläggningen i barn och ungdomsärenden är rättssäker	 Felaktigt beslutad insats eller en rättsosäker handläggning 12	Kontroll att genomförda egenkontroller och ärendehandlingar tagits i beaktande inom området

3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Arbeta mot våldsbejakande extremism	Säkerställa arbetet med kompetens gällande tendenser kopplat till våldsbejakande extremism, både ifråga om utsatthet och rekrytering	Uppföljning av att Stockholm stads utbildning i våldsbejakande extremism genomgått av berörda medarbetare	 Individer radikaliserar eller på annat sätt stödjer, rekryterar eller förespråkar våldsbejakande extremism 12	Kontroll att medarbetare genomgått Stockholm stads utbildning mot våldsbejakande extremism

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Förebygga otillåten påverkan	Säkerställ att medarbetare och chefer har kunskap kring otillåten påverkan	Agerande i enlighet med genomgången webb-utbildning i otillåten påverkan	 12 Medarbetare utsätts för hot, våld eller annan typ av otillåten påverkan för att agera eller besluta på visst sätt	Kontroll av att utbildningen genomförts och tagits upp på APT för otillåten påverkan på samtliga enheter
Förebygga välfärdsbrott	Säkerställa att privata aktörer som används vid placeringar av barn och unga samt vuxna drivs av seriösa aktörer	Checklista direktupphandling används vid val av placering	 12 Riskprofil och checklista följs inte och barn och unga placeras hos oseriösa aktörer	Kontroll att egenkontroll genomförts avseende användandet av checklista för direktupphandling
		Riskprofil - förenklad checklista används under pågående placering	 12 Riskprofil och checklista följs inte och barn och unga placeras hos oseriösa aktörer	Kontroll att egenkontroll genomförts avseende användandet av riskprofil - förenklad checklista