

Handläggare

Carolina Bjurling
Telefon: 08-508 10 052

Till

Östermalms stadsdelsnämnd
2021-02-11

**Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2021,
Östermalms stadsdelsnämnd**

Innehållsförteckning

Inledning.....	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll.....	4
Väsentlighets- och riskanalys.....	5
Internkontrollplan.....	19
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i.....	19
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige.....	19
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande.....	19
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser.....	20
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	20

Inledning

Väsentlighets- och riskanalys

Årets väsentlighets- och riskanalys har arbetats fram tillsammans med samtliga avdelningschefer, enhetschefer och ett antal nyckelfunktioner inom förvaltningen. Enligt Anvisningar för nämndernas arbete med verksamhetsplan 2021 ska berörda nämnder, utöver nämndens egna identifierade processer, ha med följande stadsövergripande processer i sin väsentlighets- och riskanalys:

Mål 2.1 Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv:

- Samverkan med näringsliv

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

- Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter

Mål 3.1 Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

- Budgetföljsamhet

Mål 3.2 Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

- Inköp och avtalstrohet
- Systematiskt informationssäkerhetsarbete

Risk- och väsentlighetsanalysen innehåller totalt 98 oönskade händelser, kopplade till kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. För risker/oönskade händelser med ett riskvärde 9 eller högre ska åtgärder beskrivas. Drygt 50 åtgärder för att minska risken för att de oönskade händelserna ska inträffa har tagits fram. Åtgärderna kan vara av förebyggande slag, utbildningsinsatser eller framtagande av rutinbeskrivningar exempelvis, men även handla om att ytterligare kontroller ska genomföras. Åtgärderna beskrivs i ILS-webb och kommer att följas upp i samband med tertialrapport 2 samt verksamhetsberättelsen 2021.

Internkontrollplan

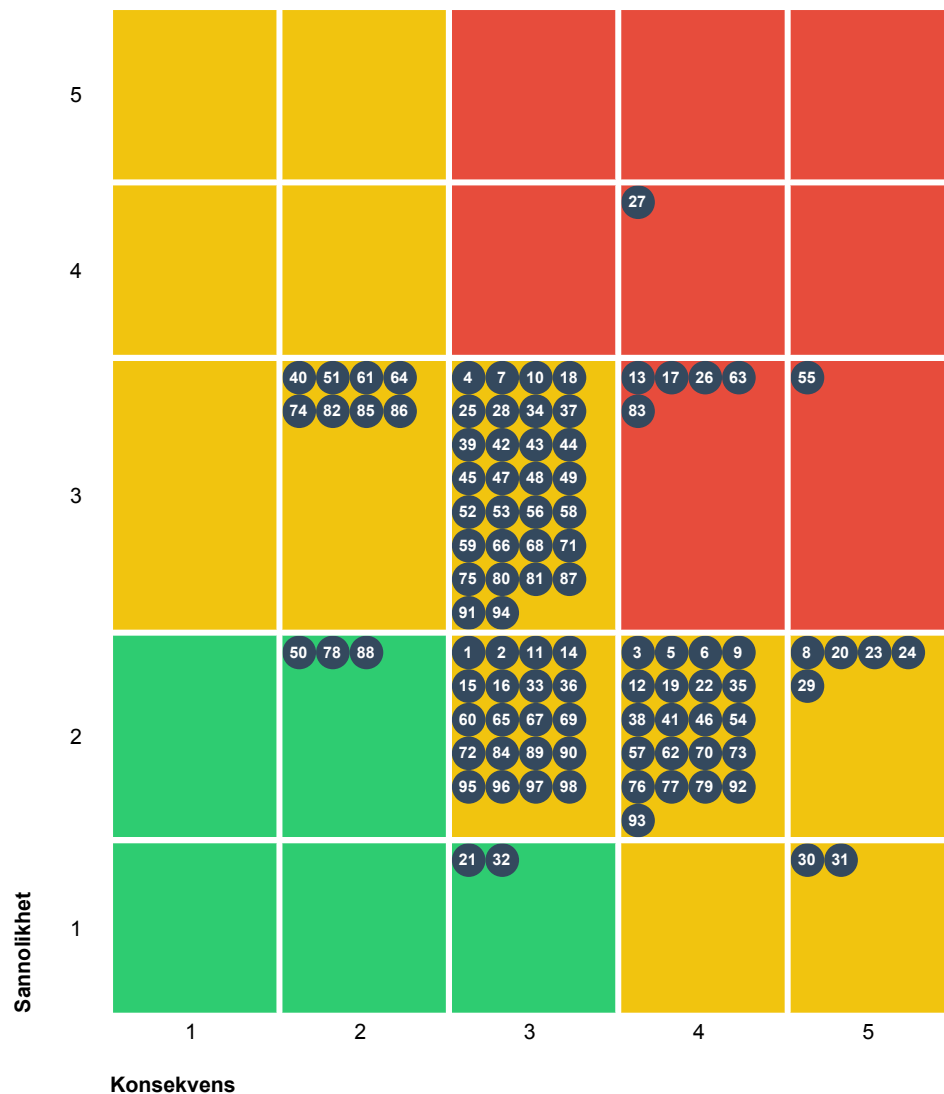
För samtliga risker/oönskade händelser med riskvärde 12 eller högre gäller att de ska tas med i internkontrollplanen. Syftet med internkontrollplanen är att bedöma hur väl förvaltningens systematiska kontroller fungerar och ge nämnden underlag för att bedöma om den interna kontrollen är tillräcklig. Årets internkontrollplan innehåller 7 processer med tillhörande arbetssätt och kontroller. Den redovisas i slutet av detta dokument.

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

7 Kritisk 86 Medium 5 Låg Totalt: 98












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	Handläggning och verkställighet avseende försörjningsstöd	Planera och följa upp insats	1	Att planering inte genomförs eller följs upp	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			2	Saknas planering fördröjs klientens inträde på arbetsmarknaden.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Utreda, bedöma och fatta beslut om rätten till ekonomiskt bistånd.	3	Tillhörighet ej utredd och fel person får försörjningsstöd	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			4	Utredning per telefon och Skype blir ofullständig och genererar fel insatser och längre processer	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Bygga motståndskraft och krishanteringsförmåga	Krisledningsplan	5	Innehållet i planen är inte känt bland berörda medarbetare.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			6	Planen ger inte tillräckligt stöd	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Risk-och sårbarhetsanalys	7	Åtgärderna utifrån RSA genomförs inte.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Drift och underhåll av stadsdelsområdets parker	Besiktning av markarbeten på parkmark	8	Skade- och brandrisk om elfel uppstår på grund av grävarbeten.	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
			9	Barn skadas genom att säkerhetsbrist uppstår mellan besiktningsmannens/entreprenörens säkerhetskontroller	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Trädvård	10	Träd och grenar kan falla ner och orsaka skador	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR









KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Uppföljning av parkentreprenader	11	Att avtalen inte följs så att parkskötseln och renhållningen blir allvarligt eftersatt.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Utplacering av informationsskyltar om att hålla avstånd på de välbesökta platserna i parkerna, i syfte att minska smittspridning av Covid.19.	12	Smittspridning av Covid-19 på välbesökta platser i parkerna.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Vattenprovtagning av plaskdam	13	Vattnet blir otjänligt mellan provtagningstillfällena	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
	Förebygga brott	Lokal handlingsplan mot våldsbejakande extremism	14	Innehållet i planen är inte känt bland berörda medarbetare	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			15	Den lokala handlingsplanen är inte aktuell/relevant	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Lokal samverkansöverens kommelse med polisen	16	Den lokala lägesbilden uppdateras inte	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Förebygga hot och våld mot anställda	Verksamhets-specifika rutiner utifrån risk-inventering.	17	Medarbetare skadas fysiskt eller psykiskt	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
	Förebygga olyckor	Rapportering i incidentrapporteringssystemet, IA	18	Att rapportering av incidenter/tillbud/olyckor inte sker - lärande uteblir	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			19	Åtgärder vidtas inte	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Systematiskt brandskyddsarbete	20	Brukare, personal eller lokaler kommer till skada.	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	Barn i behov av särskilt stöd	Rutin "Barnhälsa i Östermalms kommunala förskolor"	21	 Barn i behov av särskilt stöd får inte sina behov tillgodosedda	1. Osannolikt	3. Kännbar	3	Nej, endast VoR
	Barnsäkerhet	Barnsäkerhetsronde r utförs.	22	 Barn skadar sig.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Brandsäkerhetsronde r utförs	23	 Fara för barn och medarbetares liv	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
		Krisplaner tillämpas	24	 Barn försvinner eller skadas allvarligt.	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
		Plan mot kränkande behandling och diskriminering tillämpas.	25	 Kränkande behandling av barn	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			26	 Rutiner för anmälan brister	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
			27	 Utredningsdokumentationen är bristfällig	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	
		Rutin för allergier tillämpas.	28	 Barn får allergiska reaktioner.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Rutin för orosanmälan tillämpas.	29	 Orosanmälan görs inte/rutinen är inte känd bland medarbetarna	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
		Rutin läkemedelshantering för egenvård tillämpas	30	 Barn som har rätt till egenvård på förskolan får inte medicin	1. Osannolikt	5. Mycket allvarlig	5	Nej, endast VoR
Rutinkontroll av utdrag ur belastningsregistret tillämpas.	31	 Medarbetare utsätter barn för vålds- eller sexualbrott	1. Osannolikt	5. Mycket allvarlig	5	Nej, endast VoR		








KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Förskoleplacering	Kö och placering sker enligt regelverk/enligt barnomsorgsgarantin	32	 Barn får ej förskoleplats enligt regler/garantin	1. Osannolikt	3. Kännbar	3	Nej, endast VoR
	Undervisning	Förskollärrarledd undervisning enligt skollag/läroplan	33	 Barn får ej förskollärrarledd undervisning.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Handlägningsprocessen inom familjeenheten	Genomföra utredningar enligt principerna för BBiC inom lagstadgad tid	34	 Utredningar genomförs inte inom lagstadgad tid	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Ta emot och bedöma anmälningar och genomföra risk- och skyddsbedömning inom 14 dagar	35	 Förhandsbedömning görs inte inom 14 dagar	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Handlägningsprocessen inom stöd- och serviceenheten	Ta emot ansökningar, utreda behov, fatta beslut, göra beställning, verkställa insats samt följa upp insats	36	 Handläggningen är inte likställig.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			37	 Långsam handläggning på grund av ej aktivt handlägningsarbete	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			38	 Handläggningen är inte rättssäker.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Verkställa beslut om boendeinsatser enligt SoL och LSS		39	 Beslutad insats verkställs ej inom tre månader	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			40	 Behov av externa placeringar.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR













KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Handläggningsprocessen inom vuxenheten	Bedömning och beslutsfattande gällande inkomna orosanmälningar och LVM-anmälningar vilket ska ske inom två veckor	41	■ Beslut att inleda utredning dröjer	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Kuratorsstöd på ungdomsmottagnin gen	Informera om kötiden hos andra ungdomsmottagnin gar i staden via den gemensamma samarbetsytan.	42	■ Ungdomen får vänta längre än nödvändigt på stöd	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Rutin gällande första kontakt och bedömningar	43	■ Ungdomen får vänta längre än nödvändigt på stöd	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Personalförsörjning inom socialtjänstavdelni ngen	Säkerställa god bemanning med särskilt fokus på pandemin	44	■ Längre handläggningstider, fördröjda insatser, lägre bemanning inom utförarverksamheten	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Samverkan inom socialtjänstavdelni ngen	Följsamhet gällande interna rutiner för samverkan mellan enheter	45	■ Samverkan för sammanhållen socialtjänst brister.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Utförarprocessen inom stöd- och serviceenheten	Avvikelsehantering	46	■ Avvikelser och risk för missförhållanden uppmärksammas samt åtgärdas ej	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Dokumentation i Parasol	47	■ Brister i genomförandeplaner, journalföring samt insatser	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			48	■ Brister i genomförandeplaner.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
			49	 Brister i uppföljning av insatser.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	Biståndsbedömning	Biståndshandläggare utreder och fattar beslut om insatser.	50	 Den enskilde upplever inte delaktighet och inflytande i handlägningsprocessen.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
			51	 Risk att den enskilde inte ges inflytande över den beviljade insatsen.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		52	 Risk att behovsbedömningen blir mindre träffsäker och att resurserna därför inte fördelas efter behov.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
	Dokumentation	Dokumentation av hälso- och sjukvårdsinsatser	53	 Risk för bristande informationsöverföring och utebliven undersökning och behandling.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			54	 Medarbetare kommer inte åt nödvändig information för att ge den äldre insatser enligt planering.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Förebygga smittspridning	Arbete enligt föreskriften om basala hygienrutiner	55	 Smittspridning till äldre, medarbetare och samhälle.	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	
		Kohortvård vid misstänkt smitta på vård- och omsorgsboende	56	 Den enskilde, särskilt personer med demenssjukdom upplever kohortvård som ett tvång eller begränsning.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Hantering av avvikelser	Avvikelse utreds, åtgärdas och avslutas	57	 Avvikelse blir inte utredda och åtgärder inte vidtagna.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Personalförsörjning i äldreomsorgen	Säkerställa en god bemanning, med särskilt fokus på	58	 Brist på medarbetare i verksamheten	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		pågående pandemi	59	 Upphandlade leverantörer av korttidsbemanning av sjuksköterskor kan inte tillgodose verksamhetens behov och brist på sjuksköterskor uppstår.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Samverkan	Intern samverkan genom tvärprofessionella team på vård- och omsorgsboenden	60	 Brister i samverkan och informationsöverföring innebär att den enskilde inte får en samordnad planering och att den enskilde inte får den vård och omsorg som hen behöver och har behov av.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Sammanhållen vårdkedja-samverkan mellan vårdgivare utifrån Lagen om samverkan vid utskrivning (LUS)	61	 Brister i samverkan och informationsöverföring kan innebära att den enskilde inte får en samordnad planering och att den enskilde inte får den vård och omsorg som hen har rätt till.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Samverkan med läkarorganisation på vård- och omsorgsboende	62	 Den enskilde får inte en bedömning av sitt hälsotillstånd på plats.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Uppföljning av äldreomsorgens verksamheter.	Avtals- och verksamhetsuppföljning enligt stadsgemensam modell och materialet Qusta.	63	 Utförare levererar inte verksamhet enligt avtal eller enligt gällande lagstiftning.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
	Utföra insatser enligt biståndsbeslut	Arbeta för att måltiderna på vård- och omsorgsboende ska vara trevliga stunder på dagen	64	 Den enskilde upplever inte trivsel vid måltider.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Förebygga ofrivillig nattfasta över 11 timmar på vård- och omsorgsboende	65	 Den enskildes välmående påverkas negativt	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		God medarbetarkontinuitet i hemtjänsten	66	■ Risk att den äldres trygghet och nöjdhet minskar.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Säkerställa att den enskildes behov och önskemål beaktas i utförandet av insats	67	■ Den enskilde upplever inte delaktighet och inflytande över sina insatser och sitt dagliga liv.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Verkställighet av insats i de fall där verksamheter stängt eller ställts om på grund av pandemin, eller då den enskilde avsäger sig insatser på grund av rädsla för smitta.	68	■ Den enskildes behov blir inte tillgodosedda.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv	Samverkan med näringsliv	Kontinuerlig dialog och samverkan med de företag som driver verksamhet på entreprenad inom nämndens ansvarsområden.	69	■ Bristande förtroende för nämnd och förvaltning	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			70	■ Bristande insyn i entreprenad villkor och utmaningar.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Platssamverkan runt identifierat otrygga platser.	71	■ Brottlighet och upplevd otrygghet	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Tät samverkan med stadsbyggnadskontoret, exploateringskontoret och berörd byggherre för att säkerställa tidig information om eventuella förseningar eller förändringar i planeringen.	72	■ Tillfällig platsbrist inom t.ex förskola på grund av förseningar i byggnation.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Stadsplanering	Bevaka att nämndens behov av verksamheter och parker kommer med tidigt i stadsplaneringen.	73	 Brist på park, förskola, servicebostäder och äldreboende uppstår vid nybyggnation.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	Miljörevision av parkentreprenörens samt anläggningsentreprenörens maskinpark	Uppföljning av genomförd miljörevision av parkentreprenörens samt anläggningsentreprenörens maskinpark.	74	 Att park- och anläggningsentreprenören inte uppnår de miljökrav som ställt i upphandlingsavtalet.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	Föreningsstöd	Beslut om föreningsstöd	75	 Jäv eller delikatess jäv förekommer i beslutsprocessen.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Handläggning av och beslut om inkomna ansökningar	76	 Beslut om föreningsstöd fattas på godtyckliga grunder.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Uppföljning av beviljat stöd	77	 Nämnden stödjer oseriösa föreningar som inte genomför den verksamhet de beviljats föreningsstöd för.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Professionella kulturupplevelser i förskolan	Förskolorna tar del av kulturaktiviteter såsom teaterföreställningar, författarbesök, dans m.fl.	78	 Barnen i förskolan får inte ta del av professionella kulturaktiviteter	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö	Kemikaliehantering	Hantering, kontroll och förvaring av kemikalier sker i enlighet med fastställd rutin.	79	 Farliga kemikalier används i verksamheterna till skada för människa och miljö.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Matavfallshantering	Nämndens verksamheter sorterar ut sitt matavfall till biologisk behandling	80	 Matavfall sorteras inte ut	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Budgetföljsamhet	Månatliga årsprognoser utifrån bokföring och kända påverkansfaktorer.	81	 Budget hålls inte	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Ekonomisk förvaltning	Behörigheter och attesthantering i Agresso	82	 Risk att avslut av behörigheter inte sker vid avslut av anställning.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		Intern och extern representation sker enligt stadens regelverk och redovisas korrekt	83	 Deltagarförteckning och syfte lämnas inte in vid representation./Risk för förtroendeskada.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
		Kontokortsinnehavare följer rutiner för inköpskort	84	 Regler och riktlinjer för inköp följs inte	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Momskontroll	85	 Den korrekta momstypen dras inte av vid betalning. För mycket eller för lite moms dras av	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Intäktprocessen	Bostads- och lokalhyror faktureras korrekt i enlighet med gällande avtal och stadens regler.	86	 Bostads- och lokalhyror faktureras inte till rätt belopp	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Inköp och avtalstrohet	Behöriga beställare anskaffar varor och tjänster inom ramen för ingångna avtal.	87	 Köp utanför avtal.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	
			88	 Felaktigt belopp faktureras av leverantören.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
			89	 Brister i kunskap rörande nya avtalskatalogen ökar risken för köp utanför avtal.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Behöriga beställare direktupphandlar varor och tjänster	90	■ Direktupphandling genomförs inte på korrekt sätt	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Lönerapportering	Sjukfrånvaro anmäls till chef och registreras samma dag den inträder. Semester anmäls och godkänns innan den inträder.	91	■ Löneskuld uppstår	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Rekrytering	Kompetensbaserad rekrytering	92	■ Risk för diskriminering.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Systematiskt arbetsmiljöarbete	Planering och genomförande av det systematiska arbetsmiljöarbetet i det dagliga arbetet, enligt årshjul.	93	■ Risk att inte följa lagstiftning	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetsadministration avseende verksamhetssystem och gruppdiskar.	94	■ Personer har felaktiga behörigheter till olika verksamhetssystem.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Hantering av personuppgifter i enlighet med dataskyddsförordningen.	95	■ Inträffade incidenter uppmärksammas inte/åtgärder vidtas inte.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			96	■ Bristande kontroll över vilka personuppgifter organisationen hanterar och därmed ska skyddas.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Klassning av information i verksamhetssystem	97	■ Bristande kontroll över vilken information som hanteras och hur den ska skyddas.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Tjänstemannabeslut	Beslutsordningen följer delegationsordningen och delegationsbeslut dokumenteras och anmäls till nämnden/sociala delegationen.	98	■ Beslut dokumenteras inte eller fattas av felaktig instans och följer inte kommunallagens krav på anmälan.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR

Internkontrollplan


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


Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Drift och underhåll av stadsdelsområdets parker	Vattenprovtagning av plaskdamm	Under säsong kontrolleras vattenkvaliteten dagligen av upphandlad konsult och rapporteras till digitalt ärendehanteringssystem	 Vattnet blir otjänligt mellan provtagningstillfällena 12	Uppföljning på byggmöten och kontinuerligt i det digitala ärendehanteringssystemet.
Förebygga hot och våld mot anställda	Verksamhetsspecifika rutiner utifrån riskinventering.	Cheferna ansvarar för att incidenter anmäls i incidentrapporteringssystemet, IA, och för att vidtagna åtgärder beskrivs där.	 Medarbetare skadas fysiskt eller psykiskt 12	Uppföljning av incidenter och vidtagna åtgärder.

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
Barnsäkerhet	Plan mot kränkande behandling och diskriminering tillämpas.	Uppföljning av kränkande behandlingsärenden.	 Rutiner för anmälan brister 12	Uppföljning av arbetet för att göra rutinen för anmälan av kränkande behandling känd bland medarbetarna.
			 Utredningsdokumentationen är bristfällig 16	Kontroll att dokumenten är korrekt ifyllda.

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


Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Förebygga smittspridning	Arbete enligt föreskriften om basala hygienrutiner	Självskattning alternativt observation enligt material framtaget av Vårdhygien.	 Smittspridning till äldre, medarbetare och samhälle. 15	Punktprevalensmätning (PPM) av följsamhet till basala hygienrutiner och klädregler genom Sveriges kommuner och regioner (SKR)

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Uppföljning av äldreomsorgens verksamheter.	Avtals- och verksamhetsuppföljning enligt stadsgemensam modell och materialet Qusta.	Kontroll av att förvaltningen löpande får in all dokumentation och att avstämning digitalt görs i tillräcklig omfattning för att motsvara kraven i stadens uppföljningsmodell.	 12 Utförare levererar inte verksamhet enligt avtal eller enligt gällande lagstiftning.	Månadsvis avstämning av att förvaltningen har överenskommen och nödvändig information och dokumentation.

3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Ekonomisk förvaltning	Intern och extern representation sker enligt stadens regelverk och redovisas korrekt	Beslutsattestant kontrollerar att deltagarförteckning och syfte framgår av underlaget vid intern och extern representation.	 12 Deltagarförteckning och syfte lämnas inte in vid representation./Risk för förtroendeskada.	Granskning av konton

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Inköp och avtalstrohet	Behöriga beställare anskaffar varor och tjänster inom ramen för ingångna avtal.	Behörig beställare kontrollerar gällande avtal inom aktuellt inköps-/upphandlingsområde i Kommers avtalskatalog.	 9 Köp utanför avtal.	Uppföljning av avtalstrohet. Kontroll av konton för konsulter.