

Handläggare

Carolina Bjurling
Telefon: 08-508 10 052

Till

Östermalms stadsdelsnämnd

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2022, Östermalms stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

Inledning	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll	5
Väsentlighets- och riskanalys	6
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

Enligt Anvisningar för nämndernas arbete med verksamhetsplan 2022 ska berörda nämnder, utöver nämndens egna identifierade processer, ha med följande stadsövergripande processer i sin väsentlighets- och riskanalys:

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

- Förebygga otillåten påverkan

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
- Förebygga fusk och oegentligheter i välfärden

Risk- och väsentlighetsanalysen innehåller totalt 97 oönskade händelser, kopplade till kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. För risker/oönskade händelser med riskvärdet nio eller högre ska åtgärder beskrivas. 45 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 2022.

Internkontrollplan

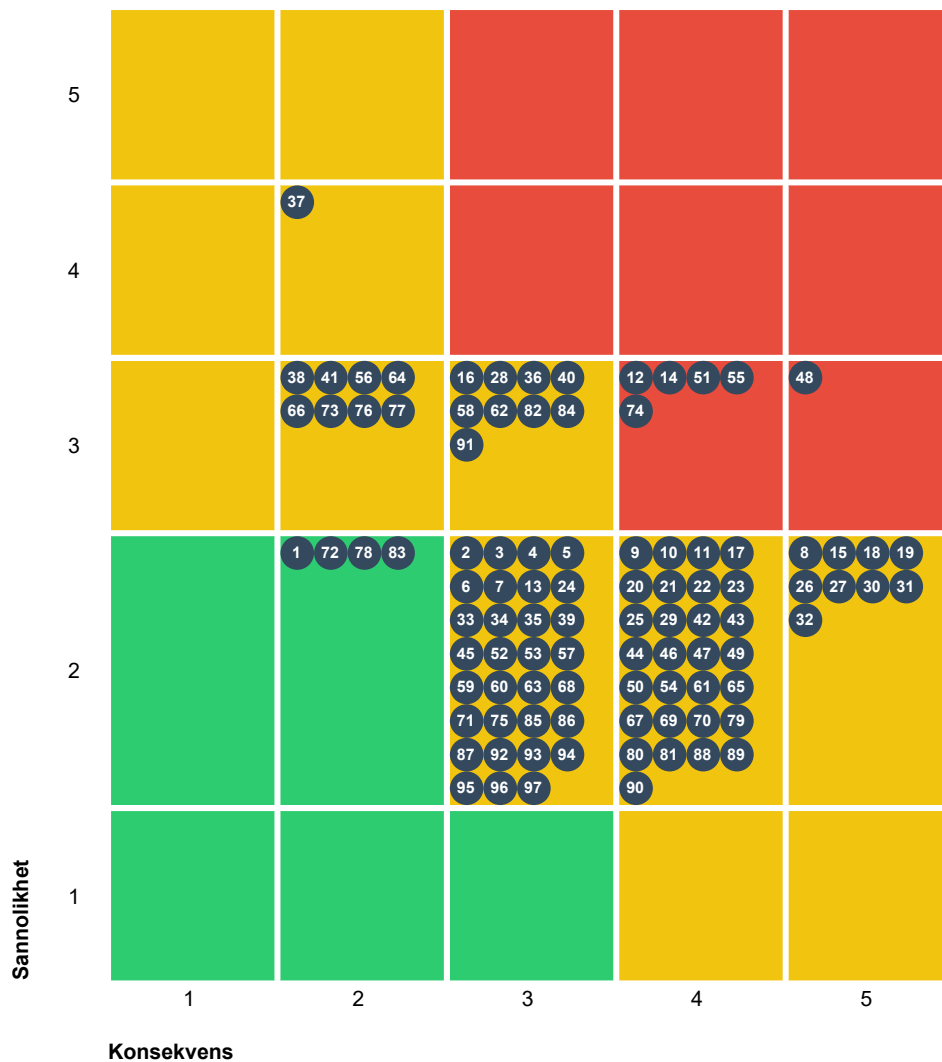
För samtliga oönskade händelser med riskvärde 12 eller högre gäller att de ska tas med i internkontrollplanen men även oönskade händelser med lägre riskvärde kan tas med i internkontrollplanen om det bedöms vara relevant. Syftet med internkontrollplanen är att bedöma hur väl förvaltningens systematiska kontroller fungerar och ge nämnden underlag för att bedöma om den interna kontrollen är tillräcklig. Årets internkontrollplan innehåller åtta 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

6 Kritisk 87 Medium 4 Låg Totalt: 97

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	1 Utredda, bedöma och fatta beslut om rätten till ekonomiskt bistånd.	1	Person som inte tillhör stadsdelsområdet aktualiseras på förvaltningens försörjningsstödsenhet	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR	
			2	Tillhörighet blir inte utredd och fel person får försörjningsstöd	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
		2 Planera och följa upp insats	3	Saknas planering fördröjs klientens inträde på arbetsmarknaden	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete (BOT)	Lokal handlingsplan mot våldsbejakande extremism	4	Innehållet i planen är inte känt bland berörda medarbetare	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
			5	Planen följs inte	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
		Lokal samverkansöverenskommelse med polisen med årlig revidering av lägesbild och prioriterade områden.	6	Beslutade åtgärder genomförs inte	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
			7	Bristande underlag som kan leda till fel åtgärder	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR	
	Drift och underhåll av stadsdelsområdets parker	Kontroll och försyn av markarbeten på parkmark	Säkerhetskontroll av lekplatser och lekutrustning	8	Skade- och brandrisk om elfel uppstår på grund av grävarbeten	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarig	10	Nej, endast VoR
				9	Barn skadas genom att säkerhetsbrist uppstår mellan besiktningsmannens/entreprenörens säkerhetskontroller	2. Mindre sannolikt	4. Allvarig	8	Nej, endast VoR
				10	Träd och grenar kan falla ner och orsaka skador	2. Mindre sannolikt	4. Allvarig	8	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 allvarigt eftersatt	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Vattenprovtagning av plaskdamm	12	■ Vattnet blir otjänligt mellan provtagningstillfällena	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
		Vattenprovtagning badplatser	13	■ Vattnet blir otjänligt mellan provtagningstillfällena	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Förebygga hot och våld mot anställda	Verksamhetsspecifika rutiner utifrån riskbedömning.	14	■ Medarbetare skadas fysiskt eller psykiskt	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
	Förebygga olyckor	Systematiskt brandskyddsarbete	15	■ Brukare, personal eller lokaler kommer till skada	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
		Vid en anmälan i IA ta fram eventuella åtgärder för att förebygga att en olycka inträffar igen.	16	■ Att rapportering av incidenter/tillbud/olyckor inte sker - lärande uteblir	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			17	■ Åtgärder vidtas inte	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Förebygga otillåten påverkan	Myndighetsutövare har utbildning och får introduktion till sitt uppdrag.	18	■ Myndighetsutövande påverkas av korruption, hot, våld eller trakasserier	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
		Nya förtroendevalda får utbildning och introduktion till sitt uppdrag	19	■ Beslutsfattande påverkas av korruption, hot, våld eller trakasserier	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	Nej, endast VoR
		Riskbedömningar i verksamheten	20	■ Risker för otillåten påverkan förebyggs inte	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Krisberedskap	Krisledningsplan	21	■ Framtaget stödmaterial ger inte tillräckligt stöd	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
			22	■ Innehållet i planen är inte känt bland berörda medarbetare	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			23	■ Krisorganisationen vet inte hur de ska agera i händelse av kris	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
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".	24	■ Barn i behov av särskilt stöd får inte sina behov tillgodosedda	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Barnsäkerhet	Barnsäkerhetsron-der utförs.	25	■ Barn skadar sig	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Brandsäkerhetsron-der utförs.	26	■ Fara för barn och medarbetares liv	2. Mindre sannolikt	5. Mycket all- varlig	10	Nej, endast VoR
		Handlingsplaner för akuta situatio-ner/kriser tillämpas.	27	■ Barn försvinner eller skadas all- varligt	2. Mindre sannolikt	5. Mycket all- varlig	10	Nej, endast VoR
		Plan mot kränkande behandling och dis- kriminering tillämpas.	28	■ Kränkande behandling av barn	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Rutin för allergier tillämpas.	29	■ Barn får allergiska reaktioner	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Rutin för orosanmä- lan tillämpas.	30	■ Orosanmälan görs inte/rutinen är inte känd bland medarbetarna	2. Mindre sannolikt	5. Mycket all- varlig	10	Nej, endast VoR
		Rutin läkemedels- hantering för egen- vård tillämpas.	31	■ Barn som har rätt till egenvård på förskolan får inte medicin	2. Mindre sannolikt	5. Mycket all- varlig	10	Nej, endast VoR
Rutinkontroll av ut- drag ur belastnings- registret tillämpas.	32	■ Medarbetare utsätter barn för vålds- eller sexualbrott	2. Mindre sannolikt	5. Mycket all- varlig	10	Nej, endast VoR		



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Förskoleplacering	Barn med syskon i samma hushåll som redan är placerade på förskolan erbjuds plats före andra barn.	33	■ Barn med rätt till syskonförtur placeras inte på samma förskola som syskonet/syskonen	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	★
		Kö och placering sker enligt regelverk/enligt barnomsorgsgarantin	34	■ Barn får ej förskoleplats enligt regler/garantin	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Undervisning	Förskollärrledd undervisning enligt skollag/läroplan	35	■ Barn får inte förskollärrledd 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	Handläggningsprocessen inom familjeenheten	Utreda barns behov av skydd eller stöd enligt principerna för BBiC	36	■ Utredningar blir inte genomförda inom lagstadgad tid	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Handläggningsprocessen inom vuxenheten	Utreda och fatta beslut samt uppföljning av insats.	37	■ Genomförandeplaner saknas eller överensstämmer inte med beställningen (LSS) vilket försvårar uppföljning av insatsen och dess effekter.	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	Nej, endast VoR
			38	■ Uppdrag till utförarna saknas (missbruk) vilket försvårar uppföljning av insatsen.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
			39	■ Utredningen (socialpsykiatri) kommuniceras inte med klienten vilket försvårar den enskildes delaktighet och inflytande.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Kuratorsstöd på ungdomsmottagningen	Förebyggande arbete genom att informera om stöd som erbjuds på ungdomsmottagningen.	40	■ Unga erbjuds inte rätt stöd i rätt tid	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR















KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	Beslut om avgifter för äldreomsorg	Handläggare utreder och fattar beslut om avgift	41	■ Den enskilde får ett felaktigt avgiftsbeslut	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Biståndsbedömning	Biståndshandläggare utreder och fattar beslut om insatser.	42	■ Den enskilde inte ges inflytande över den beviljade insatsen	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			43	■ Den enskilde upplever inte delaktighet i handlägningsprocessen	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Biståndshandläggaren följer upp fattade beslut	44	■ Biståndsbeslutet är inte anpassat efter den enskildes behov	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			45	■ Genomförandeplanen svarar inte mot beställningen	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Dokumentation	Dokumentation av hälso- och sjukvårdsinsatser	46	■ Bristande informationsöverföring, utebliven undersökning och behandling.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Inhämta nödvändig information ur verksamhetssystem	47	■ 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 och source control. Kohortvård vid misstänkt smitta på vård- och omsorgsboende.	48	■ Smittspridning till äldre, medarbetare och samhälle	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	★
	Hantering av avvikelser	Avvikelser registreras, utreds, åtgärdas och avslutas	49	■ Avvikelser blir inte registrerade eller utredda och åtgärder inte vidtagna.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Personalförsörjning i äldreomsorgen	Säkerställa en god bemanning i verksamheterna.	50	■ Brist på medarbetare i verksamheten	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
			51	Upphandlade leverantörer av korttidsbemanning av sjuksköterskor kan inte tillgodose verksamhetens behov och brist på sjuksköterskor uppstår.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
	Samverkan	Intern samverkan genom tvärprofessionella team på vård- och omsorgsboenden	52	Den enskilde får inte en samordnad planering och den vård och omsorg som hen behöver och har rätt till.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Sammanhållen vårdkedja- samverkan mellan vårdgivare utifrån Lagen om samverkan vid utskrivning (LUS)	53	Den enskilde får inte en samordnad planering och den vård och omsorg som hen behöver och har rätt till.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Samverkan med läkarorganisation på vård- och omsorgsboende kring bedömning av vårdnivå	54	Bristande patientsäkerhet	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Uppföljning av äldreomsorgens verksamheter.	Avtals- och verksamhetsuppföljning enligt stadsgemensam modell och materialet Qusta.	55	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	56	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	57	Den enskildes välmående påverkas negativt	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		God medarbetarkontinuitet i hemtjänsten	58	Den äldres trygghet och nöjdhet minskar.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Säkerställa att den enskildes behov och önskemål beaktas i utförandet av insats	59	■ Den enskilde upplever inte delaktighet och inflytande över sina insatser och sitt dagliga liv.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	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.	60	■ Bristande förtroende för nämnd och förvaltning	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			61	■ Bristande insyn i entreprenadrivna verksamheters villkor och utmaningar.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Platssamverkan runt identifierat otrygga platser.	62	■ Brottslighet 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 lokalför-sörjning i stadens verksamheter	Bevaka att nämndens behov av särskilda boendeformer kommer med i tidiga skeden.	63	■ Platsbrist inom t.ex. LSS-bostäder och särskilda boenden för äldre	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Översyn av befintligt lokalbestånd rörande avtalstider m.m.	64	■ Outnyttjade lokaler	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Stadsplanering	Bevaka att nämndens behov av verksamheter och parker kommer med tidigt i stadsplaneringen.	65	■ 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	Hållbart resande i tjänsten	Resor i tjänsten planeras och genomförs i enlighet med förvaltningens policy	66	■ Resor i tjänsten bidrar till utsläpp av växthusgaser	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad	Föreningsstöd	1. Handläggning av inkomna ansökningar	67	■ Beslut om föreningsstöd fattas på godtyckliga grunder.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
med en stark besöksnäring		2. Beslut om föreningsstöd	68	■ Jäv eller delikates jäv förekommer i beslutsprocessen.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		3. Uppföljning av beviljat stöd	69	■ Nämnden stödjer oseriösa föreningar.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	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.	70	■ Farliga kemikalier används i verksamheterna till skada för människa och miljö.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Matavfallshantering	Nämndens verksamheter sorterar ut sitt matavfall till biologisk behandling	71	■ Matavfall sorteras inte ut	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Budgetföljsamhet	Månatliga årsprognoser utifrån bokföring och kända påverkansfaktorer.	72	■ Budget hålls inte	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
	Ekonomisk förvaltning	Behörigheter och attesthantering i Agresso	73	■ 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	74	■ Risk för förtroendeskada.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
		Kontokortsinnehavare följer rutiner för inköpskort	75	■ Regler och riktlinjer för inköp följs inte	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Momskontroll	76	■ 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.	77	■ Bostads- och lokalhyror faktureras inte till rätt belopp	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR



KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Förebygga fusk och oegentligheter i välfärden	Rättssäker handläggning av ekonomiskt bistånd	78	 Personer erhåller felaktigt ekonomiskt bistånd till följd av oriktig folkbokföring	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Upphandling av varor och tjänster samt vid förlängning av avtal.	79	 Varor och tjänster köps in från oseriösa aktörer	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Utbetalning av ersättning för insatsen personlig assistans	80	 Insatsen utförs inte trots att ersättning utgår	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		Utbetalning av sjuklöneersättning för insatsen personlig assistans.	81	 Felaktig ersättning utbetalas	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Inköp och avtalstrohet	Behöriga beställare anskaffar varor och tjänster inom ramen för ingångna avtal.	82	 Brister i kunskap gällande direktupphandling och redovisning	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			83	 Felaktigt belopp faktureras av leverantören	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
			84	 Köp utanför avtal	3. Möjlig	3. Kännbar	9	
		Behöriga beställare direktupphandlar varor och tjänster	85	 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.	86	 Löneskuld uppstår	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
			Timavlönade redovisar sin tid	87	 Utebliven lön för medarbetare	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6
	Rekrytering	Kompetensbaserad rekrytering	88	 Diskriminering	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP	
	Systematiskt arbetsmiljöarbete	Planering och genomförande av det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM) i det dagliga arbetet, enligt års-hjul.	89	■ Bristande kunskaper i arbetsmiljörelaterade risker på arbetsplatser	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR	
			90	■ Icke tillfredställande/ohälsosam arbetsmiljö	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR	
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Behörighetsadministration avseende verksamhetssystem och gruppdiskar.	Hantering av personuppgifter i enlighet med dataskyddsförordningen.	91	■ Personer har felaktiga behörigheter till olika verksamhetssystem	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
				92	■ Bristande kontroll över vilka personuppgifter organisationen hanterar och därmed ska skyddas	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
				93	■ Inträffade incidenter uppmärksammas inte/åtgärder vidtas inte	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
				94	■ Personuppgifter hanteras utan att ansvarsfrågan för hanteringen är reglerad	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
				95	■ Personuppgiftsbehandlingar inleds utan att alla konsekvenser utifrån GDPR är kartlagda och hanterade	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
				96	■ Bristande kontroll över vilken information i verksamhetssystem	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Tjänstemannabeslut	Beslutsordningen följer delegationsordningen och delegationsbeslut dokumenteras och anmäls till nämnden/sociala delegationen.	97	■ 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 riskbedömning.	Chefen ansvarar för att incidenter anmäls i incidentrapporteringssystemet, IA, och 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
Förskoleplacering	Barn med syskon i samma hushåll som redan är placerade på förskolan erbjuds plats före andra barn.	Kö- och placeringshandläggare gör uppföljning/kontroll av syskonförturernas placering.	 Barn med rätt till syskonförtur placeras inte på samma förskola som syskonet/syskonen 6	Månadsvis uppföljning av uppfyllda samt planerade syskonförturer.

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 och source control. Kohortvård vid mistänkt smitta på vård- och omsorgsboende.	Självskattning alternativt observation enligt material framtaget av Vårdhygien. Kontroll av kunskap om och följsamhet till riktlinjer och handlingsprogram	 Smittspridning till äldre, medarbetare och samhälle 15	Punktprevalensmätning (PPM) av följsamhet till basala hygienrutiner och klädregler genom Sveriges kommuner och regioner (SKR)
Personalförsörjning i äldreomsorgen	Säkerställa en god bemanning i verksamheterna.	Kontinuerlig bedömning av bemanningsläget och att rutin för bemanning av sjuksköterskor följs.	 Upphandlade leverantörer av korttidsbemanning av sjuksköterskor kan inte tillgodose verksamhetens behov och brist på sjuksköterskor uppstår. 12	Avstämning av att avrop på avtal görs på rätt sätt och i god tid vid planerad frånvaro för att minska risken att brist på medarbetare uppstår.

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 uppföljning och besök görs i tillräcklig omfattning för att motsvara kraven i stadens uppföljningsmodell.	 Utförare levererar inte verksamhet enligt avtal eller enligt gällande lagstiftning. 12	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.	 Risk för förtroendeskada. 12	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.	 Köp utanför avtal 9	Uppföljning av avtalstrohet.