

**Handläggare**

Marianne Viklund  
Telefon: 08-508 01 610

**Till**

Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd

**Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2021, Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd**

## 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>19</b>
1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper är kort.....	19
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet.....	19
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande.....	21
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring.....	22
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser.....	22
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	23

## Inledning

### 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 (KL 6 kap. 7 §). 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 (KL 3 kap. 16 §). Nämnden ansvarar för att utforma och organisera den interna kontrollen och säkerställa effektiva system för uppföljning.

Den interna kontrollen bygger på en helhetssyn på den kommunala verksamheten.

För Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd har totalt 33 processer identifierats som viktiga för att uppnå kommunfullmäktiges 12 mål för verksamhetsområdena.

Utöver nämndens identifierade processer har samtliga nämnder uppmanats att ha med följande fem stadsövergripande processer i sin väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan:

- Samverkan med näringslivet
- Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter
- Budgetföljsamhet
- Inköp och avtalstrohet
- Systematiskt informationssäkerhetsarbete

Till processerna hör olika arbetssätt, och oönskade händelser har identifierats.

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 över 9 har särskilda åtgärder tagits fram för att minimera att den oönskade händelsen/risken uppstår. Åtgärderna följs upp i tertialrapport 2.

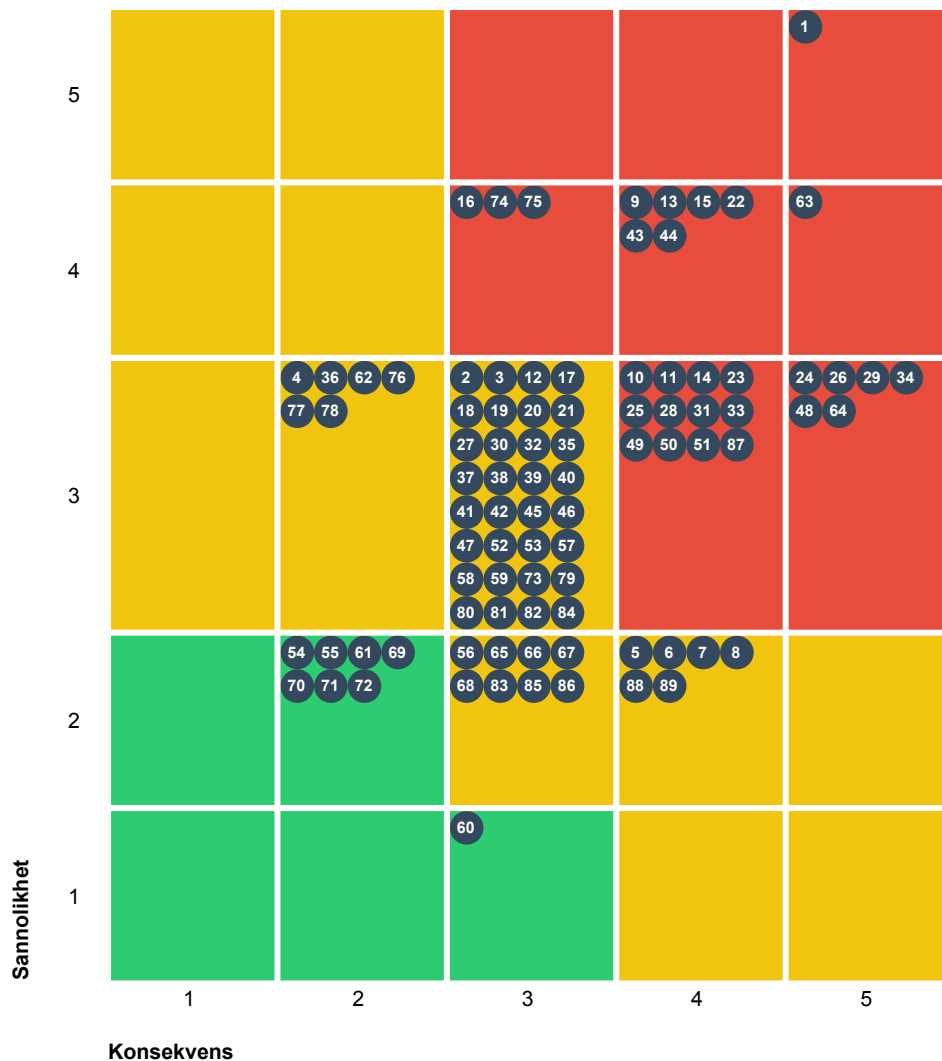
10 processer av de totalt 33 processerna ingår i nämndens internkontrollplan, vilket innebär särskilda kontroller av de löpande arbetssätten/kontrollerna för att säkerställa att de oönskade händelserna inte uppstår. Redovisning av kontrollerna sker i verksamhetsberättelsen.

## 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




















29 Kritisk 52 Medium 8 Låg Totalt: 89

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 av ekonomiskt bistånd	Riktade insatser till hushåll i behov av ekonomiskt bistånd	1	 Försämrad konjunktur på arbetsmarknaden och antalet hushåll i behov av ekonomiskt bistånd ökar	5. Mycket sannolikt	5. Mycket allvarig	25	
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	Parkerna underhålls och är fria från hushållssopor	Löpande planering, kartläggning och uppföljning av problem med hushållssopor i papperskorgarna i samverkan med driftentreprenör.	2	 Betydande mängder av hushållssopor slängs bland parksopor och bidrar till nedskräpning i park- och naturmiljöer	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Situationell prevention	Genomföra återkommande trygghetsvandringar i samverkan med polis, fastighetsägare och civilsamhälle för att kartlägga otrygga platser och genomföra åtgärder i den fysiska miljön för att minska den upplevda otryggheten.	3	 Den upplevda otryggheten ökar	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Tillhandahålla säkra lekplatser	Följa upp entreprenörernas lekplatsbesiktning, funktionskontroller och tillsyn	4	 Att personer skadar sig på lekplatsen	3. Möjlig	2. Lindrig	6	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	Förskolan är trygg och säker	Följa upp rutiner för närvaroregistrering, barnolycksfall och att obehöriga personer inte får tillträde till förskolan.	5	 Barn skadas under förskolevistelsen	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			6	 Barn tar sig utanför förskolegården	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			7	 Obehöriga personer befinner sig på förskolans område	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
			8	 Utebliven registrering vid hämtning och lämning av barn	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet	Förebygga bostadslöshet	Riktade insatser till hushåll som inte har trygga boendeförhållanden	9	 Fler hushåll blir bostadslösa och placeras på hotell eller vandrarhem. Risk finns att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd ökar.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	
	Handläggning av barn och ungdomsärenden.	Bedöma enligt socialtjänstlagen om utredning behöver inledas eller inte inom 14 dagar.	10	 Lagstadgade tider för förhandsbedömning hålls inte.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
		Färdigställa utredningar och bedöma behov av insats enligt socialtjänstlagen inom 4 månader.	11	 Pågående ärenden tar för lång tid att handlägga vilket kan göra att kapaciteten för att ta emot nya ärenden blir lägre.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
			12	 Ungdomars våldsutsatthet upptäcks inte trots att utredning genomförts.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Placeringar av ungdomar på HVB och Sis.	13	 Ökade kostnader för placeringar.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	
		Uppföljning av familjehemsplacerade barn.	14	 Familjehemsplacerade barn far illa.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Uppföljning av jourhemsplacerade barn.	15	 Barn placeras i jourhem under lång tid då det inte går att hitta familjehem till dem. Jourhemsplacering är mer kostsamt än familjehem och det leder därför till ökade kostnader.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	
			16	 Placerade barn får bo i jourhem under lång tid vilket kan påverka deras hälsa och utveckling negativt.	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	
		Uppföljning av öppenvårdsinsats	17	 Målen med beviljade insatser uppfylls inte.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			18	 Biståndsbedömda insatser som inte ger önskat resultat pågår för länge utan uppföljning vilket kan leda till kö hos Familjestödsenheten. Detta kan då medföra att barn och unga som har behov av insats får vänta för länge på insats och i värsta fall att ingen insats kommer igång.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Personer med funktionsnedsättning har inflytande över sin insats, är delaktiga i upprättande av genomförandeplanen och kan därmed påverka hur stöd och insatser utformas.	Genomförandeplan upprättas tillsammans med den enskilde där det framgår hur och när den enskilde önskar att dennes insatser ska utföras.	19	 Aktuell genomförandeplan saknas.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			20	 Den enskilde har inte varit delaktig och haft inflytande i upprättande av genomförandeplan.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

















KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP	
Personlig assistans enligt LSS beviljad av förvaltningen verkställs, redovisas och faktureras på ett korrekt sätt av utförande assistansbolag.	Intern samverkan mellan utförare och beställare av personlig assistans för kunskapsutbyte inom området och gemensamt lärande samt processutveckling för uppföljning.	Regelbunden uppföljning av varje enskilt ärende utifrån inkomna fakturaunderlag och tidsrapporter.	21	 Bristande samverkan mellan beställare och utförare i egen regi bidrar till oegentligheter i enskilda ärenden.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR	
			22	 Förvaltningens enheter utsätts för ekonomisk brottslighet.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16		
		23	 Assistansbolag utan tillstånd från IVO erhåller ersättning ifrån kommunen.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12			
		24	 Assistansbolaget utger sig för att företräda den enskilde trots att fullmakt saknas.	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15			
		25	 Ekonomisk brottslighet förekommer gentemot kommunen.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12			
		26	 Enskild erhåller ej beviljat stöd.	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15			
		27	 Ersättning för assistans utgår trots att den enskilde flyttat ifrån kommunen.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR		
		28	 Fel firmatecknare står för assistansbolagets tillstånd.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12			
		29	 Ärende följs ej upp och oegentligheter upptäcks inte.	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15			
		Säkerställa kompetens inom området.		30	 Bristande kompetens gällande hur kontroll av personlig assistans kan genomföras.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
				31	 Bristfälliga uppföljningar och kontroller.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	










KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Säkerställa rutiner för uppföljning och kontroll av personlig assistans enligt LSS.	32	Uppföljningar görs olika.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			33	Uppföljningar och kontroller är bristfälliga.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
		Upprätta samverkan gällande uppföljningar av personlig assistans med andra beställarenheter i staden.	34	Systematiskt genomförd ekonomisk brottslighet gentemot kommunens olika stadsdelsförvaltningar.	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	★
	Samhandling med andra myndigheter för att stoppa nyrekrytering av ungdomar till kriminalitet.	Informera samarbetspartners om socialtjänsten.	35	Ungdomar på väg in i kriminalitet uppmärksammas inte i tid.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	social prevention	Föräldrar i stadsdelsområdet tar del av förebyggande föräldraskapsstöd	36	Föräldrar har ej kännedom om verksamheten	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
	Säkerställa eventuell konsekvenser i socialtjänstens verksamhet utifrån covid-19.	Förvaltningens krisledningsarbete bryts ner och följs upp	37	Verksamheterna kan inte genomföra sina uppdrag på grund av smittspridning och personalbrist (sjukfrånvaro)	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Tät uppföljning av de olika konsekvenser som covid-19 för med sig sker på varje enhet.	38	Ekonomisk osäkerhet för enheter och förvaltning.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			39	Enskildas behov tillgodoses ej	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR










KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
			40	Enskildas beslut verkställs ej.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			41	Rättsosäker handläggning utifrån svårighet att inhämta tillräckliga uppgifter.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			42	Svårigheter att upprätthålla arbetet utifrån höga sjukskrivningstal	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Ökad efterfrågan av insatsen skyddat boende och stöd- och omvårdnadsboende	Motivera personer med missbruk till trängingslägenhet	43	Personer med missbruk och drogfrihet bor kvar i stöd- och omvårdnadsboende	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	★
			44	Personer bor kvar i skyddade boenden, då det är svårt att hitta boenden efter avslutad insats.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	★
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande	De äldre som bor på Kista vård- och omsorgsboende och personer med hemtjänst eller boendestöd som	Enheternas medarbetare arbetar i samråd med regionens dietister med att servera näringsrik och god	45	De äldre tycker inte att maten smakar bra.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			46	De äldre äter för lite med risk för näringsbrist och viktninskning som följd.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	utförs av Rinkeby-Kista hemtjänst, Rinkeby-Kista boendestöd, socialpsykiatrins gruppboende samt Kista servicehus har tillgång till god och näringsriktig mat. Medarbetare inom verksamheterna har kunskap om vikten av god mat och en trevlig måltidssituation för äldre.	mat och skapa trevliga måltidssituationer. De äldres egna önskemål och synpunkter om mat och måltider tas till vara. Samråd sker även med sjuksköterskor vid vård- och omsorgsboendet för att uppmärksamma näringsbrist. Måltidsombud finns på alla enheter inom vård- och omsorgsboendet. I boenderåd som genomförs regelbundet tas synpunkter på mat och måltidssituationen tillvara från de boende och deras anhöriga.	47	 Måltidssituationen upplevs inte som en trevlig stund på dagen.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Hemtjänstinsatser beviljade av förvaltningen verkställs, redovisas och faktureras på ett korrekt sätt av	Fortsatt samverkan gällande uppföljningar av hemtjänst med andra beställarenheter i fyrlingen.	48	 Systematiskt genomförd ekonomisk brottslighet gentemot kommunens olika stadsdelsförvaltningar.	3. Möjlig	5. Mycket allvarig	15	
















KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	utförande hemtjänstföretag.	Intern samverkan mellan beställarenheterna för funktionsnedsättning och socialpsykiatri samt äldreomsorg för kunskapsutbyte inom området och gemensamt lärande samt processutveckling för uppföljning.	49	 Förvaltningens enheter utsätts för ekonomisk brottslighet.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
		Regelbunden uppföljning av varje enskilt ärende utifrån inkomna fakturaunderlag och tidrapporter.	50	 Ärende följs ej upp och oegentligheter upptäcks inte.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
		Säkerställa rutiner för uppföljning och kontroll av hemtjänst.	51	 Uppföljningar och kontroller är bristfälliga.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
	Äldre har inflytande över sin insats, är delaktiga i upprättande av genomförandeplanen och kan därmed påverka hur stöd och insatser utformas.	Genomförandeplan upprättas tillsammans med den enskilde där det framgår hur och när den enskilde önskar att dennes insatser ska utföras.	52	 Det framgår inte av genomförandeplanen att den äldre har varit delaktig i upprättande av genomförandeplan.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			53	 Genomförandeplan saknas	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och	Samverkan med näringsliv	Förvaltningen bjuder in de lokala näringsidkarna att	54	 Förtroendet till stadsdelsförvaltningen minskar	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR







KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv		delta i platssamverkan.	55	 Viljan att etablera företag i stadsdelsområdet minskar	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	Effektiv lokalförsörjning i stadens verksamheter	Behovsanalys av lokaler i detaljplaner	56	 Stadsdelsnämnden kan inte tillgodose de behov som kan finnas av verksamhetslokaler i området och det kan påverka attraktiviteten för området vilket gör att färre bostäder säljs och marknadsvärdet sjunker. Ett lågt marknadsvärde påverkar områdets socioekonomiska status och får följdverkningar som exempelvis ökad segregation.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Tillgodose behovet av bostad med särskild service till personer med funktionsnedsättning.	Lokalfunktionen arbetar med och följer upp nybyggnation av bostäder med särskild service inom stadsdelsområdet.	57	 Personer med funktionsnedsättning får vänta lång tid på en bostad med särskild service och riskerar att inte få sina behov tillgodosedda.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Uppföljning av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS.	58	 Personer med funktionsnedsättning får vänta lång tid på en bostad med särskild service och riskerar att inte få sina behov tillgodosedda.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
			59	 Ökade kostnader för stadsdelsnämnden om en plats i boende måste köpas utanför staden och till ett pris som är högre än den ekonomiska schablon som stadsdelsnämnden erhåller.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Tillgodose behovet av förskolelokaler till verksamhetens och barnens behov	Lokalfunktionen och samhällsplaneraren samverkan med exploaterings-, stadsbyggnads- och fastighetskontoret, utbildningsförvaltningen, SISAB och övriga byggaktörer.	60	 Barn får vänta längre på en förskoleplats och riskerar att inte få sina behov tillgodosedda. Det kan också innebära minskade skatteintäkter för staden om föräldrar inte kan arbeta. Förvaltningen riskerar även att inte uppnå förskolegarantin vilket kan medföra kostnader.	1. Osannolikt	3. Kännbar	3	Nej, endast VoR
2.3. Stockholms infrastruktur främjar effektiva och hållbara transporter samt god framkomlighet	Tillhandahålla snöröjning på parkvägarna i stadsdelsområdet	Följa upp entreprenörernas insatsrapporter samt genomföra löpande kontroller i fält	61	 Bristande framkomlighet på parkvägar och i trappor	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
			62	 Invånare halkar och skadar sig	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	Skapa säkra mötesplatser för unga - Ungdomsgårdar och träffpunkter	Genomföra en översyn av befintliga rutiner för och riskbedömningar av hot- och våldssituationer	63	 Besökare utsätts för hot om våld eller våld.	4. Sannolikt	5. Mycket allvarlig	20	
			64	 Medarbetare utsätts för hot eller våld	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	
2.5. Stockholm är en hållbar stad med en god livsmiljö	Implementering av aktiviteter för 2021 gällande miljö- och klimathandlingsplan 2020-2023	Erbjuda stöd och vägledning gällande miljöaktiviteter till enheter med genomförandeansvar	65	 Enheter med genomförandeansvar har inte någon kunskap eller stöd för genomförande av aktiviteter och därmed implementerar enheter inte de aktiviteterna som de ansvarar för	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Förankrar aktiviteter från miljö- och klimathandlingsplanen i de enheterna som har genomförandeansvar	66	 Enheter med genomförandeansvar vet inte att de ansvarar för aktiviteter och därmed implementerar enheter inte de aktiviteterna som de ansvarar för	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Gör kontinuerliga uppföljningar av aktiviteter 2021 gällande miljö- och klimathandlingsplan 2020-2023	67	 Miljösamordnaren följer inte upp att aktiviteterna genomförs och därmed sker inte någon implementering	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Presenterar miljö- och klimathandlingsplan en 2020-2023 till förvaltningens samtliga enheter med genomförandeansvar	68	 -Att miljösamordnaren inte har tid att presentera för samtliga enheter med genomförandeansvar på grund av brådskande uppdrag som behöver prioriteras.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Kemikaliesmart förskola	Genomföra kemikaliecentrums webbutbildning	69	 Nyanställd förskolepersonal genomför inte kemikaliecentrums webbutbildning	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Inköp av ekologiska livsmedel	70	 Förskolans årsmål om andelen inköp av ekologiska livsmedel uppnås ej	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		Utrensning av material innehållande en större mängd skadliga kemikalier samt inköp av kemikaliesmart material	71	 Gammalt material innehållande en stor mängd skadliga kemikalier finns kvar i verksamheten.	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
			72	 Inköp av nytt material följer inte kemikaliecentrums rekommendationer	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	Budgetföljsamhet	Budget i balans	73	 Budgetavvikelse	3. Möjlig	3. Kännbar
Förtroendekänsliga poster	Fakturakontroll mot stadens lokalsystem		74	 Intäkter och utgifter balanseras inte. Förvaltningen får inte in motsvarande intäkter som kostnader.	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		Kontroll av bostads- och lokalhyror	75	 Felaktiga verifikationer. Fel hyreskostnader betalas och felaktiga intäkter, gällande andrahandshyror.	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	
		Kontroll av representation	76	 Ej kompletta verifikation, fel attestflöde, fel momsredovisning.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	
		Manuell kontroll av verifikationer samt förtroendekänsliga konton.	77	 Ej kompletta verifikationer. Fel attestflöde.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	
			78	 Felaktig momsredovisning.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	Delegationsbeslut anmäls till nämnden	Löpande anmälan av delegationsbeslut inför nämndsammanträden	79	 Anmälningar genomförs inte inför nämndsammanträdena vilket medför att nämnden inte får inblick i de delegationsbeslut som förvaltningen fattat.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Inköp och avtalstrohet	Systematisk avtalsuppföljning av ingångna lokala avtal.	80	 Leverantören lever inte upp till ställda avtalskrav under hela avtalsperioden.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
		Öka andel inköp via e-handelsmodulen	81	 Otillåtna inköp/direktupphandlingar. Avtalsotrohet.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	
	Löneutbetalningar	Följa rutiner inför löneutbetalning	82	 Löneskulder/felutbetalningar ökar.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR
	Rehabilitering	Kontroll av om rutiner i rehabiliteringsprocessen följs	83	 Kraftigt ökad sjukfrånvaro pga att processen inte följs.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Rekrytering	Kontroll av genomförda rekryteringar	84	 Felrekrytering som resulterar i onödiga kostnader.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej, endast VoR






KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Manuell kontroll av behörigheter, avseende beslutsstöd	85	 Obehöriga personer får tillgång till information som kan vara känslig och skada enskilda eller verksamheten	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Obligatorisk utbildning om dataskydd och informationssäkerhet	86	 Personuppgiftincidenter kan förekomma samt dataskydd äventyras.	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		Regelbundna kontroller av behörighetslistor gällande sociala system på loF och Avd. för äldre, funktionsnedsatta och socialpsykiatri	87	 Att obehöriga personer får tillgång till information som kan var känslig och skada enskilda eller verksamheten.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	
		Översyn av registerförteckning	88	 Saknad av personuppgiftsbehandling	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Översyn av nämndens informationssäkerhetsklassning	Genomföra informationssäkerhetsklassning av de mest skyddsvärda verksamhetsprocesserna	89	 Säkerhetsklassning av de mest skyddsvärda verksamhetsprocesserna saknas.	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR








## Internkontrollplan








### 1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper är kort

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Handläggning av ekonomiskt bistånd	Riktade insatser till hushåll i behov av ekonomiskt bistånd	Uppföljning av antal hushåll i behov av ekonomiskt bistånd och kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd	 Försämrad konjunktur på arbetsmarknaden och antalet hushåll i behov av ekonomiskt bistånd ökar 25	Att noga följa upp kostnader och statistik för hushåll med ekonomiskt bistånd





### 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
Förebygga bostadslöshet	Riktade insatser till hushåll som inte har trygga boendeförhållanden	Uppföljning av bostadslösa hushåll inom ekonomiskt bistånd.	 Fler hushåll blir bostadslösa och placeras på hotell eller vandrarhem. Risk finns att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd ökar. 16	Att nogsamt följa upp kostnader och statistik för hushåll som bor på hotell och vandrarhem
Handläggning av barn och ungdomsärenden.	Bedöma enligt socialtjänstlagen om utredning behöver inledas eller inte inom 14 dagar.	Vid avslutad förhandsbedömning används en checklista för uppföljning	 Lagstadgade tider för förhandsbedömning hålls inte. 12	Statistik sammanställs och följs noga.
	Färdigställa utredningar och bedöma behov av insats enligt socialtjänstlagen inom 4 månader.	måluppfyllelsedokument eller checklista vid avslutad utredning.	 Pågående ärenden tar för lång tid att handlägga vilket kan göra att kapaciteten för att ta emot nya ärenden blir lägre. 12	Statistik sammanställs och följs noga.
	Placeringar av ungdomar på HVB och Sis.	Uppföljning av statistik och kostnader	 Ökade kostnader för placeringar. 16	Uppföljning av kostnader
	Uppföljning av familjehemsplacerade barn.	Ärendedragning och uppföljning.	 Familjehemsplacerade barn far illa. 12	Säkerställa beslutade arbetsätt kring familjehemsplacerade barn



Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
	Uppföljning av jourhemsplacerade barn.	Ärendedragning och uppföljning av jourhemsplacerade barn.	<p>16  Barn placeras i jourhem under lång tid då det inte går att hitta familjehem till dem. Jourhemsplacering är mer kostsamt än familjehem och det leder därför till ökade kostnader.</p>	Uppföljning av statistik och ekonomi.
			<p>12  Placerade barn får bo i jourhem under lång tid vilket kan påverka deras hälsa och utveckling negativt.</p>	Noga följa upp vården av jourhemsplacerade barn.
Personlig assistans enligt LSS beviljad av förvaltningen verkställs, redovisas och faktureras på ett korrekt sätt av utförande assistansbolag.	Intern samverkan mellan utförare och beställare av personlig assistans för kunskapsutbyte inom området och gemensamt lärande samt processutveckling för uppföljning.	Intern samverkan	<p>16  Förvaltningens enheter utsätts för ekonomisk brottslighet.</p>	Schemalagda möten vilka stäms av i ILS.
	Regelbunden uppföljning av varje enskilt ärende utifrån inkomna fakturaunderlag och tidrapporter.	Kontroll av enskilda ärenden.	<p>12  Assistansbolag utan tillstånd från IVO erhåller ersättning ifrån kommunen.</p>	Dokumentation av inhämtande av tillstånd i samband med kontroll.
			<p>15  Assistansbolaget utger sig för att företräda den enskilde trots att fullmakt saknas.</p>	Kontroll av aktuell fullmakt i samband med uppföljning.
			<p>12  Ekonomisk brottslighet förekommer gentemot kommunen.</p>	Vid misstanke om felaktigheter genomförs en fördjupad genomlysning.
			<p>15  Enskild erhåller ej beviljat stöd.</p>	Direkt kontakt med enskild och i det fall det finns, juridisk företrädare, vid uppföljning.

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
			 Fel firmatecknare står för assistansbolagets tillstånd. 12	Regelbunden samt stickprovskontroller av assistansbolagets tillstånd samt uppgifter i detta.
			 Ärende följs ej upp och oegentligheter upptäcks inte. 15	Enhetschef följer upp att rutiner för uppföljning följs.
	Säkerställa kompetens inom området.	Fortbildning	 Bristfälliga uppföljningar och kontroller. 12	Inventera kompetens och fortsatt kompetensbehov inom området i personalgruppen
	Säkerställa rutiner för uppföljning och kontroll av personlig assistans enligt LSS.	Rutiner upprättas under T1.	 Uppföljningar och kontroller är bristfälliga. 12	Inventera befintliga rutiner och vid avsaknad, upprätta rutiner, vilka utvärderas och följs upp regelbundet.
	Upprätta samverkan gällande uppföljningar av personlig assistans med andra beställarenheter i staden.	Inleda samverkan för uppföljning av personlig assistans	 Systematiskt genomförd ekonomisk brottslighet gentemot kommunens olika stadsdelsförvaltningar. 15	Avdelningschef följer upp hur arbetet fortskrider
Ökad efterfrågan av insatsen skyddat boende och stöd- och omvårdnadsboende	Motivera personer med missbruk till trängingslägenhet	Uppföljning av statistik och kostnader	 Personer med missbruk och drogfrihet bor kvar i stöd- och omvårdnadsboende 16	Att noga följa utvecklingen av kostnader och statistik för placeringar i stöd- och omvårdnadsboenden inom missbruksverksamheten
	Motivera våldsutsatta till att ta emot skydd och stödja våldsutsatta till annat boenden	Uppföljning av statistik och kostnader	 Personer bor kvar i skyddade boenden, då det är svårt att hitta boenden efter avslutad insats. 16	Noga följa utvecklingen av kostnader och statistik för de placeringar relationsvårdsteamet gör på skyddat boende






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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Hemtjänstinsatser beviljade av förvaltningen verkställs, redovisas och faktureras på ett korrekt sätt av utförande hemtjänstföretag.	Fortsatt samverkan gällande uppföljningar av hemtjänst med andra beställarenheter i fyrlingen.	Regelbunden avstämning vid bokade möten under året samt direkt kontakt vid uppdagande av oegentligheter hos hemtjänstföretag.	15  Systematiskt genomförd ekonomisk brottslighet gentemot kommunens olika stadsdelsförvaltningar.	Avdelningschef följer upp hur arbetet fortskrider,
	Intern samverkan mellan beställarenheterna för funktionsnedsättning och socialpsykiatri samt äldreomsorg för kunskapsutbyte inom området och gemensamt lärande samt processutveckling för uppföljning.	Regelbundna avstämmningar.	12  Förvaltningens enheter utsätts för ekonomisk brottslighet.	Vid misstanke om felaktigheter genomförs en fördjupad genomlysning
	Regelbunden uppföljning av varje enskilt ärende utifrån inkomna fakturaunderlag och tidrapporter.	Kontroll av genomförd uppföljning.	12  Ärende följs ej upp och oegentligheter upptäcks inte.	Enhetschef följer upp att rutiner för uppföljning följs.
	Säkerställa rutiner för uppföljning och kontroll av hemtjänst.	Rutin upprättas under T1.	12  Uppföljningar och kontroller är bristfälliga.	Inventera befintliga rutiner och vid avsaknad, upprätta rutiner, vilka utvärderas och följs upp regelbundet.


## 2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring


Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Skapa säkra mötesplatser för unga - Ungdomsgårdar och träffpunkter	Genomföra en översyn av befintliga rutiner för och riskbedömningar av hot- och våldssituationer	Kontroll av hot- och våldspolicy, enhetsspecifika rutiner och IA-rapportering	20  Besökare utsätts för hot om våld eller våld.	Avdelningschef följer upp rutiner och dokumentation
			15  Medarbetare utsätts för hot eller våld	Avdelningschef följer upp rutiner och dokumentation

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

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Förtroendekänsliga poster	Fakturakontroll mot stadens lokalsystem	Fakturaavstämning som görs löpande vid godkännande av fakturor av lokalfunktionen	 Intäkter och utgifter balanseras inte. 12 Förvaltningen får inte in motsvarande intäkter som kostnader.	Upprättande och kontroll av intäkter och kostnader gällande hyror.
	Kontroll av bostads- och lokalhyror	Internkontroll av lokala hyror	 Felaktiga verifikationer. 12 Fel hyreskostnader betalas och felaktiga intäkter, gällande andrahandshyror.	10 olika verifikationer/kvartal tas fram och stäms av med lokalavdelningen. Fakturor stäms av att gentemot gällande avtal och stadens regler. Är indexreglering av hyrorna korrekta. Har årets hyreshöjningar skett. Överensstämmer hyreskostnaden med inlagd information i LOIS.
	Kontroll av representation	Kontroll av representation.	 Ej kompletta verifikation, fel attestflöde, fel momsredovisning. 6	Att riktlinjer av representations följs.
	Manuell kontroll av verifikationer samt förtroendekänsliga konton.	Kontroll av redovisning av förtroendekänsliga poster	 Ej kompletta verifikationer. Fel attestflöde. 6	Att rutiner följs.
 Felaktig momsredovisning. 6			Kontroll av moms	

### 3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Inköp och avtalstrohet	Öka andel inköp via e-handelsmodulen	Uppföljning av andel inköp via e-handelsmodulen.	 Otillåtna inköp/direktupphandlingar. 9 Avtalsotrohet.	Avstämning med enhetschef varje månad
				Ökad avtalstrohet genom uppföljning av andel inköp via e-handelsmodulen.

Process	Arbetsätt	Systematisk kontroll	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Regelbundna kontroller av behörighetslistor gällande sociala system på IoF och Avd. för äldre, funktionsnedsatta och socialpsykiatri	Genomgång och hantering av behörigheter (roller) med tillgång till sekretessbelagda uppgifter	 Att obehöriga personer får tillgång till information som kan var känslig och skada enskilda eller verksamheten. 12	Kontroll av behörigheter var tredje månad