

INTERNKONTROLLPLAN 2021

Bilaga 1 - Riskanalys

1 (2)
Datum: 2020-12-01

Beskrivning av risk				Skattning	Plan			
ID	På grund av (orsak)	Risk, sannolikhetsgrad att (negativ händelse)	Leder till (konsekvenser, allvarlighetsgrad)	Riskvärde (S * K)	Åtgärder för att eliminera/minska risken	Kontrollmoment	Metod	Frekvens
1	Att åtgärder/ kontroller upptagna i kvalitetsplanen för 2021 inte genomförs enligt tidplan	Brister i kvalitet inte upptäcks i olika led i processerna för äldre som äldrenämnden ansvarar för enligt reglementet	Den enskilde kommer till allvarlig skada, brister i måluppfyllelse för individen och för nämnden	8	Att egenkontrollerna i kvalitetsplanen genomförs enligt plan	Uppföljning av indikatorer och egenkontroller upptagna i kvalitetsledningssystem i Stratsys	Enligt rutin	Tertial
2	Otillåten direktupphandling	Kvalitetsbrist för den enskilde, brist i konkurrens på marknaden, korruption	Brott mot LOU Felaktig användning av skattemedel, att insats inte håller tillräcklig kvalitet	6	Direktupphandlingar dokumenteras med skäl till ev. avsteg från ramupphandling	Kontroll av genomförda direktupphandlingar Godtagbart skäl för direktupphandling	Stickprov	Tertial
3	Att Nacka inte upplevs som en attraktiv kommun att verka i av anordnare inom kundvalen.	Anordnare avstår från att auktorisera eller avauktorisera sig i Nacka	Mindre valfrihet för kunden, ev. går det inte att ha kvar kundvalet	6	God dialog med fristående huvudmän, konkurrensneutralitet, rimliga checknivåer	Kontrollera andel anordnare som är nöjda med att verka i Nacka	Enkät till huvudmän	1 ggr/år
4	Mutor och bestickning	Att felaktiga ersättningar betalas till fel leverantör	Felaktig användning av skattemedel, förtroendeskada	6	Information till medarbetare samt	Säkerställa att medarbetare kan regelverket	Uppföljning	1 ggr/år
5	Bedrägerier	Brister i kvalitet för kunden. Utbetalning av felaktiga ersättningar	Kunden får inte beslutad insats alternativt beslut om insats som denne inte är berättigad till. Osund konkurrens. Felaktig användning av skattemedel, förtroendeskada	9	Riskbedömning av vilka delar, verksamheter där det är störst risk för bedrägerier. Attestrutiner, kontroll mot verksamhetssystem att det finns ett gällande beslut om insats. Översyn av reglemente för kundval och de generella kundvalsvillkoren.	Kontroll att rutiner följs Upprätta rutiner för verksamheter med stor risk Omvärldspaning	Uppföljning av utvecklingsarbete	1 ggr/år

Beskrivning av risk				Skattning	Plan			
ID	På grund av (orsak)	Risk att (negativ händelse)	Leder till (konsekvenser)	Riskvärde (S * K)	Åtgärder för att eliminera/minska risken	Kontrollmoment	Metod	Frekvens
6	Felaktiga underlag eller handhavande fel vid registrering i system	Felaktig utbetalning	Skattepengarna används felaktigt	4	Säkra rutiner för registrering och kontroll av underlag	Stickprov och rimlighetskontroller mot underlag och tidigare perioder	Stickprov	Årligen
7	System eller rutiner inte fungerar som avsett gällande hantering av personuppgifter/sekretess	Personuppgifter sprids på ett sätt som strider mot regelverket och som kan vara till skada för den enskilde	Personers integritet kränks/brott mot sekretesslagen	4	Tydliga rutiner internt och ställa krav på leverantörer	1. att det finns PUB-avtal där det behövs 2. Antal personuppgifts-incidenter 3. Antal avvikelser i loggkontroll	1-2 Uppföljning av dataskyddsombudet 3Loggkontroll enligt fastställd rutin	Årligen Tertial