



Uppföljning internkontrollplan

Kommunstyrelsen

Tertial 2 2024

Innehållsförteckning







1	Sammanfattning.....	3
2	Periodens riskanalys	3













I Sammanfattning







Hittills under året har internkontrollarbetet inom kommunstyrelsens fortgått utifrån den internkontrollplan för 2024 som kommunstyrelsen beslutat i december 2023. Sammanfattningsvis har inga väsentliga avvikelser identifierats, och för de avvikelser av ej väsentlig omfattning som identifierats har respektive verksamhet genomfört uppföljande arbete och vidtagit erforderliga åtgärder.

Generellt kan dock nämnas att det allmänna omvärldsläget med intensifierade IT-attacker och tydliga konsekvenser för drabbade aktörer ökar fokuset i kommunen på IT-säkerhetsfrågan och kontinuitetsplanering, det vill säga förmågan att hantera en allvarlig samhällsstörning, allvarliga incidenter och kriser för verksamheterna. Det har under året varit ett ökat antal försök att penetrera och skapa störande påverkan i Nacka kommuns IT-miljö och det finns därför ett behov av ett ökat IT-säkerhetsfokus och krisberedskap.

2 Periodens riskanalys

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Risikvärdering per tertial
Bristande efterlevnad av dataskyddsförordningen		Kommunstyrelsen Ett kontinuerligt arbete med att efterleva kraven i GDPR pågår, främst i form av kartläggning av personuppgiftsbehandlingsprocesser, analys av risker och utbildning av medarbetare. Arbetet för att öka transparens gällande behandling och incidenter som berör skyddade personuppgifter är påbörjat. Även revidering/förtydligande styrdokument planeras att upprättas.	 Hög
Bristande styrning i stadsbyggnadsprojekt	 Medium (8)	Kommunstyrelsen Fokus på ökad styrning i våra projekt och i vår rapportering är stort. Det sker täta avstämningar mellan projektledare och projektchefer med syfte att säkra bland annat framdrift, kalkyler och underlag. För hela stadsutvecklingsprocessen finns Forum för projektrapportering där varje projekt granskas och går igenom med syfte att hålla god kvalitet i prognoser och planer. Det har också utvecklats ett processgemensamt analysverktyg för att minska risken för felaktigheter i prognosarbetet och för projekt i aktiv genomförandefas finns ett nyinrättat forum hos Anläggningsenheten med särskilt fokus kvalitet i prognoser. Det kommer dock ta tid att implementera ovan förbättringsåtgärder och arbetssätt. Under året har det framkommit några större avvikelser i projekt vilket inneburit att några projekt har pausats eller avbrutits.	 Hög
Allvarliga brister i anläggningar och fastigheter.	 Hög (15)	Åtgärder / kontrollmoment: Regelbundna besiktningar och kontroller. Uppdaterade underhållsplaner avseende både kortare och längre sikt. Metod: Uppföljning av att besiktningar/kontroller görs och att underhållsplaner finns. Besiktningar och kontroller har genomförts regelbundet och underhållsplaner finns.	 Medium
Allvarliga brister i leverans av välfärdstjänster		Välfärd skola och Välfärd samhällsservice har fungerande ledningssystem och rutiner för kvalitet, arbetsmiljö, riskhantering samt ekonomistyrning. Systemen och innehållet utvecklas löpande. Produktionsområdena följer upp verksamheterna regelbundet.	 Medium

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Riskvärdering per tertial
Förtroendeskadligt agerande	 Hög (12)	För att minimera risken för förtroendeskadligt agerande har <i>Så här gör vi i Nacka rekrytering</i> tagits fram. I styrdokumentet tydliggörs hur kommunen agerar för att minska risken för förtroendeskadligt agerande genom en än mer gedigen rekryteringsprocess med bakgrundskontroller vid rekrytering. Styrdokumentet tar arbetsgivaren fram efter samråd med fackliga företrädare och Nacka kommuns expertkonsult för att genomföra bakgrundskontroll.	 Medium
Brister i inköps- och avtalshantering	 Hög (12)	Marknadsanalys genomförs principiellt vid alla upphandlingar då det är en del av inköpsprocessen. Nacka kommun har en leverantörstrohet på ca 77% och 20% av kommunens leverantörer står för över 96% av "spenden". I enlighet med inköpspolicy och delegationsordningen är verksamheterna ansvariga för att gällande avtal följs. Spendanalys genomförs regelbundet genom vilka direktupphandlingar kan identifieras.	 Medium
Svårigheter att rekrytera och behålla kompetent personal	 Hög (12)	Det pågår ett målinriktat arbete för att kunna rekrytera och behålla personal såsom utveckling av rekryterings- och introduktionsprocesserna och arbetsmiljö- och hälsoarbetet. Genom att ha fokus på utmärkt ledarskap, jämställdhet, mångfald, bra arbetsförutsättningar såsom förväntas utifrån medarbetarpolicy, kvalitetsutveckling som leder till stolthet över Nackas framgångar och employerbranding positionerar sig Nacka kommun som en attraktiv arbetsgivare i framkant. I systemstödet för att följa upp arbetssökandes upplevelser av rekryteringsprocessen finns även en modul för att kunna göra riktade enkäter till medarbetare som slutar sin anställning i kommunen för att på ett än mer systematiskt sätt kunna ta tillvara synpunkter och råd från medarbetare som slutar.	 Medium
Avbrott i digitala system	 Hög (12)	Det allmänna omvärldsläget med intensifierade IT-attacker och tydliga konsekvenser för drabbade aktörer ökar fokuset i kommunen på IT-säkerhetsfrågan och kontinuitetsplanering för verksamheter. Under året har ett ökat antal försök att penetrera och skapa störande påverkan i Nacka kommuns IT-miljö och ser därför ett behov av ett ökat IT-säkerhetsfokus och stöd för detta i våra styrdokument.	 Hög
Brister i informationssäkerhet	 Medium (9)	Med anledning av den ökade hotbilden i vår omvärld, ökade antalet negativa oplanerade händelser som drabbat leverantörer till offentliga myndigheter samt externa krav på kommunens nätverk och informationssystem, är bedömningen att risker för brister i informationssäkerhetsarbetet ökat.	 Medium
Bristande attestrutiner	 Medium (9)	De manuella utbetalningsordrarna som kontrollerats har tillräckliga underlag och rätt attester. Kan tilläggas att urvalet inte bara rört KS-ansvar. I underlagen till fakturor i systemet förekommer brister och kunskapen om regler och delegationer som rör förtäring, representation, konferenser	 Medium

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Riskvärdering per tertial
		och liknande är inte alltid tillräcklig. Redovisningsenhetens erfarenhet är att det är svårare att kommunicera om bristerna i systemet och där är det även tekniska utmaningar att attestera rätt. Resultatet av testerna tar vi med oss och kommer att arbeta mer med upplysning och lathundar till strategiska grupper som har mer av den här typen av kostnader.	
Brister i bemötande och samspel		Aktiviteter kopplat till vidareutveckling och kvalitetssäkring inom bemötande och samspel fortlöper enligt plan. Under Hösten 2023 och våren 2024 har den obligatoriska webbutbildningen Glänsa lanserats till medarbetare inom kommunen och de kommunala bolagen.	 Medium
Oegentligt nyttjande av kommunens bidragssystem, kundvalssystem och upphandlade tjänster		För att hålla ihop kommunens arbete mot välfärdsbrottslighet har det under året arbetats fram en arbetsplan mot välfärdsbrottslighet som blir klar under hösten. På daglig basis arbetar verksamheterna med att upptäcka brister hos anordnare likväl hos medborgare som otillbörligen utnyttjar kommunala medel för egen vinning.	 Medium
Allvarlig händelse eller kris		Kommunens övergripande risk- och sårbarhetsanalys (RSA) syftar till att ge en tydlig grund för verksamheternas kontinuitetsplanering, det vill säga förmågan att hantera en allvarlig samhällsstörning, allvarliga incidenter och kriser. I augusti lanserades en digital utbildning i krisberedskap för näckaborna i samarbete med Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB), Länsstyrelsen i Stockholms län och Civilförsvarsförbundet. Hittills under 2024 har inga allvarliga incidenter föranlett initiering av en kommunövergripande krisledning.	 Hög
Cyberattacker eller IT-haveri		Det interna it-säkerhetsprogram pågår och en rad aktiviteter har gjorts både centralt och ute i verksamheterna. Syftet har varit att göra vår gemensamma it-miljö ännu mer robust för att även på sikt kunna stå emot ökande antal cyberangrepp, som idag drabbar både myndigheter och företag. Inom ramen för programmet under det gångna året har digitaliseringsenheten samarbetat tillsammans med chefer och it-ansvariga runt om i kommunens alla verksamheter och majoriteten av arbetet har skett utan att de flesta av medarbetarna har märkt av det. Medarbetare har blivit medvetna kring it-säkerhet, till exempel vikten av att uppgradera system i datorer för att hålla dem säkra, hur viktigt det är att skapa bra lösenord/-fraser och att använda ansikts- eller fingeravläsning för inloggning där det är möjligt.	 Hög
Bristande kommunikation		Kommunikationsplaner tas fram löpande kopplat till kommunikationsstabens uppdrag. Kontinuerlig samverkan med SSR sker i den omfattning som krävs. Likaså sker tät samverkan med ledningsstaben och kommunledning.	 Hög
Kommunstyrelsebeslut genomförs ej		Uppföljning av politiska beslut görs enligt plan och inga avvikelser har inträffat under året.	 Medium

