



# Internkontrollplan 2024

Nämnden för arbete och försörjning  
2024

## Innehållsförteckning

1	Sammanfattning.....	3
2	Så arbetar vi med risker och internkontroll .....	4
3	Definierade risker för året .....	5

## I Sammanfattning

Internkontrollplanen för 2024 innehåller tolv övergripande riskområden vilka har identifierats i en riskanalys utifrån vad verksamheterna bedömer är områden med höga eller medelhöga riskvärden. I syfte att minimera dessa risker följs de upp och kontrolleras i enlighet med kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll och nedan internkontrollplan. Det totala antalet riskområden har utökats med två mot föregående år.

Internkontrollplanen för nämnden för arbete och försörjning innehåller, för respektive övergripande område förslag till kontrollmoment, hur kontrollen ska utföras (metod), vem som ansvarar för kontrollen samt hur ofta kontrollen ska genomföras (frekvens).

Uppföljning och internkontroll av nämndens verksamheter sker löpande och omfattar flera delar, bland annat:

- Uppföljning av att individen som omfattas av insatserna erhåller de insatser som beslutats och dokumenterats i handlingsplan, genomförandeplan, vårdplan eller framtidsplan.
- Uppföljning av insatsernas resultat och effekt.
- Uppföljning av att Nacka kommuns, och nämnden att de av nämnden beslutade mål uppfylls, utifrån indikatorer och målvärden.
- Uppföljning och kontroll av anordnares efterlevnad av gällande auktorisationsvillkor för kundval under nämndens ansvar

## 2 Så arbetar vi med risker och internkontroll

### Syftet med intern kontroll

Den interna kontrollen handlar ytterst om att bidra till kommunens verksamhet bedrivs ändamålsenligt och kvalitativt samt med invånarnas bästa för ögonen.

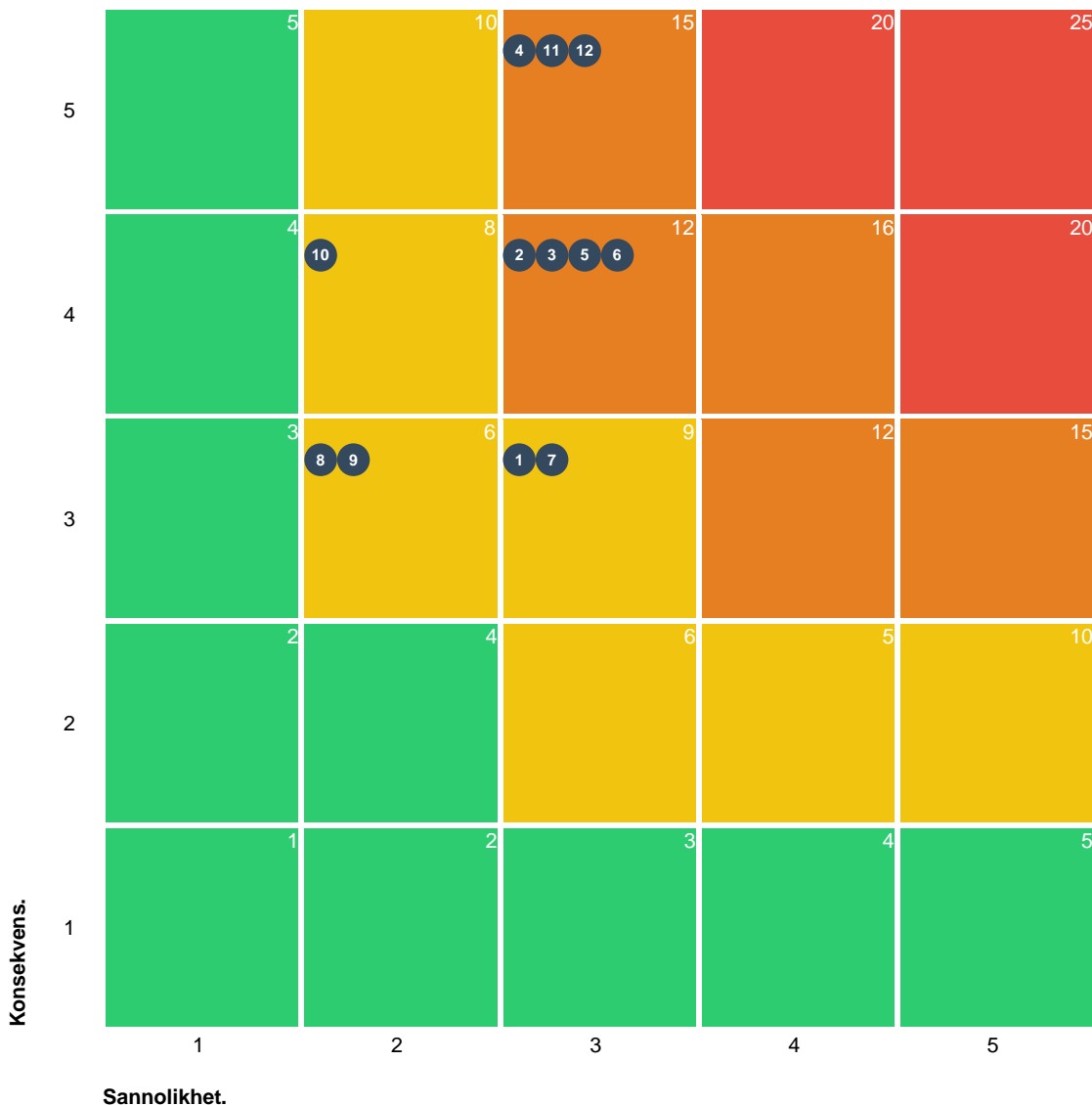
Den interna kontrollen handlar om att på en rimlig nivå säkerställa:

- att verksamheten lever upp till målen kvalitativt och är kostnadseffektiv
- att informationen om verksamheten och om den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig
- att tillämpliga lagar, föreskrifter och styrande dokument följs samt
- att möjliga risker inringas, bedöms och förebyggs

### Årshjul för Internkontrollplanen

- Riskanalys utförs i september – november och fungerar som underlag till Internkontrollplanen
- Internkontrollplanen antas i samband med internbudgeten av nämnden i december
- Uppföljning och sammanställning av föregående års internkontrollplan sker i januari – februari och rapporteras i nämnden i samband med årsbokslutet
- Nämndens uppföljning rapporteras till kommunstyrelsen i mars
- Internkontrollplanens status följs upp i samband med tertialrapporten

### 3 Definierade risker för året



7 Hög 5 Medium Totalt: 12

Kritisk
Hög
Medium
Låg

Konsekvens.	Sannolikhet.
5 Mycket allvarlig	Mycket sannolik
4 Allvarlig	Sannolik
3 Kännbar	Möjlig
2 Lindrig	Mindre sannolikt
1 Försumbar	Osannolikt





Nr. i matris	Risk	Åtgärder och kontroll	Konsekvens.	Sannolikhet.	Riskenivå
I	<b>Brister i leverans och kvalitetsuppföljning av välfärdstjänster - leverantörer, myndighetsutövning, kundens progression.</b> - Risk för oupptäckta kvalitetsbrister vilket	Åtgärd: Säkerställ tydliga auktorisationsvillkor, övriga avtalsvillkor samt systematisk kvalitetsuppföljning av leverantörer. Metod: Systematiskt kvalitetsarbete genom regelbundna strategiska dialogmöten på ledningsnivå,	3. Kännbar	3. Möjlig	Medium (9)

Nr. i matris	Risk	Åtgärder och kontroll	Konsekvens.	Sannolikhet.	Riskenivå
	<p>kan leda till allvarliga konsekvenser för kund och icke upptäckta oegentligheter samt välfärdsbrott. I längden kan risken medföra allvarlig skada på Nackas varumärke.</p> <p>Risk för att kunder inte får tillräckliga insatser och förutsättningar kan leda till att kunders väg till egen försörjning och eget boende förlängs.</p>	<p>operativa samverkansmöten och kontinuerlig kontakt mellan kommun och leverantör. Genomförande av oanmäld inspektion hos slumpvis urval av anordnare, alternativt på förekommen anledning.</p> <p>Åtgärd: Årlig kvalitetsuppföljning av anordnare och leverantörer. Metod: Kvalitetssäkring och utforskande av temafrågor vid kvalitetsuppföljning. Uppföljningsmöten med anordnare och avtalad verksamhet samt kvalitetsuppföljning med kund via enkät eller samtal. Regelbunden extra granskning av leverantörer samt företrädare.</p> <p>Åtgärd: Säkerställ insatser, framtidsplan och uppföljning av progress för varje kund. Metod: kontroll av omfattning och progress av insatser, samt tydligare uppföljning i verksamhetssystem och genom dialog med kund.</p>			
2	<p><b>Avbrott, intrång eller fel i verksamhetssystem</b></p> <p>- Risk för avbrott i verksamhetssystem och finansiella system kan leda till svårigheter att fullfölja åtaganden och säkerställa.</p> <p>Risk för personuppgiftsincidenter och bristfällig åtkomst till kundinformation kan leda till ineffektivitet, svårigheter vid utbetalning av ekonomiskt bistånd samt ersättning till anordnare och leverantörer.</p>	<p>Åtgärd: Säkerställa lösningar som försvårar intrång. Metod: Inventera säkerhetsläge för system med personuppgifter och vidtag åtgärder vid behov. Samt att adressera säkerhetsfrågor vid systemförvaltning och vid upphandling. (DPIA + PUB-avtal).</p> <p>Åtgärd: Säkerställ alternativa lösningar. Metod: Inventera status, följa upp och säkerställa att det finns alternativ för alla verksamhetskritiska system. Uppföljning görs i strategisk ledningsgrupp för nämndens verksamheter.</p> <p>Åtgärd: Hantera information på ett säkert sätt. Metod: Säkerställa kännedom om nämndens informationshanteringsplan genom att årligen gå igenom planen på enhetsmöten.</p>	4. Allvarlig	3. Möjlig	Hög (12)
3	<p><b>Allvarliga händelser eller kris</b></p> <p>- Risk för att allvarliga händelser eller kriser kan leda till svårigheter att upprätthålla samhällsviktig verksamhet.</p>	<p>Åtgärd: Säkerställ aktuell kris- samt kontinuitetsplanering för nämndens verksamheter. Metod: Uppdatera och säkerställ aktuell och relevant krisplan för upprätthållande av samhällsviktig verksamhet i händelse av allvarliga händelser eller kriser.</p>	4. Allvarlig	3. Möjlig	Hög (12)

Nr. i matris	Risk	Åtgärder och kontroll	Konsekvens.	Sannolikhet.	Riskenivå
4	<p><b>Hot mot, eller påverkan på, tjänsteman eller politiker</b></p> <p>- Risk för att beslut påverkas vilket kan leda till rättsosäker myndighetsutövning, felaktiga beslut eller odemokratisk styrning vilket på sikt kan vara förtroendeskadligt för kommunen.</p> <p>Risk för dålig arbetsmiljö vilket kan leda till hög sjukfrånvaro, personalomsättning och brister i verksamheterna.</p>	<p>Åtgärd: Säkerställa kompetens om myndighetsutövning, jäv och hantering av hotfulla personer. Metod: regelbundna utbildningar av tjänstepersoner och politiker, samt kontinuerlig uppföljning av att samtliga erhållit information/utbildning.</p> <p>Åtgärd: Säkerställa säkerhetslösningar och säker miljö i stadshuset och vid kundbesök. Metod: följa framtagna rutiner för säkra möten och skalskydd. Kontrollera att såväl personlarm som rum med två dörrar används vid behov. Följa rutiner för att inte släppa in obehöriga.</p> <p>Åtgärd: Polisanmälan vid hot. Metod: Inventera och följa upp antalet polisanmälningar från nämndens enheter samt uppföljning av tillbudsanmälningar via KIA</p>	5. Mycket allvarlig	3. Möjlig	Hög (15)
5	<p><b>Förtroendeskadligt agerande</b></p> <p>- Risk för otillbörligt gynnande eller oegentligt nyttjande av information, datasystem, finansiella system eller förtroende, av anställda och/eller förtroendevalda, för personlig vinning kan leda till polisanmälan, åtal, försämrat förtroende.</p>	<p>Åtgärd: Att alla anställda och förtroendevalda får utbildning och informationsinsatser om gällande regler. Metod: Utbildning och information för alla anställda och förtroendevalda. Uppföljning av bisysslor.</p>	4. Allvarlig	3. Möjlig	Hög (12)
6	<p><b>Välfärdsbrott och välfärdsfusk - anordnare, kunder, anställda.</b></p> <p>- Risk för oegentligt nyttjande av kommunens ersättning till leverantörer, kommunens bidragssystem, kundvalssystem och/eller upphandlade tjänster kan leda till brister i leverans till kunder, ekonomiska förluster och allvarlig påverkan på Nacka kommuns varumärke.</p>	<p>Åtgärd: Säkerställ kvalitetsgranskning genom att tillskapa processer och rutiner för att upptäcka och förebygga välfärdsbrott samt tillse efterlevnad. Metod: Att genomföra exempelvis stickprovskontroller vid utbetalningar samt loggkontroller i verksamhetssystem. Samverkan med andra offentliga aktörer vid misstanke om oegentligheter samt utbildningsinsatser för att stärka medarbetarnas kompetens kring välfärdsbrottslighet.</p>	4. Allvarlig	3. Möjlig	Hög (12)
7	<p><b>Omfattande förändring med kort varsel av antalet anvisade nyanlända till Nacka kommun</b></p> <p>- Risk för att en snabb förändring i antalet</p>	<p>Åtgärd: att ha ett tätt samarbete med fastighetsenheten, att omvärldsbevaka och se till att ha uppdaterad information från Migrationsverket för att göra så träffsäkra prognoser som möjligt.</p>	3. Kännbar	3. Möjlig	Medium (9)

Nr. i matris	Risk	Åtgärder och kontroll	Konsekvens.	Sannolikhet.	Riskenivå
	nyanlända som anvisas till Nacka kommun kan leda till att bostadsbeståndet inte är adekvat anpassat vilket kan komma att påverka nämndens kostnader negativt.	Metod: Uppdatera prognoser vid ny information, vid bland annat regelbundna dialogmöten.			
8	<p><b>Bristande resurser - finansiering, tid, kompetens, struktur, kommunikation.</b></p> <p>- Risk att vissa målgruppers behov inte kan mötas vilket kan leda till allvarliga konsekvenser för kund samt till högre kostnader och lägre effektivitet för kommunen.</p> <p>Risk för hög belastning på enskilda medarbetare kan leda till sämre måluppfyllnad, högre sjuktal och på sikt skada Nackas arbetsgivarvarumärke.</p>	<p>Åtgärd: Översyn av resurstillgång: Metod: Omfördelning alternativt tillskott av resurser samt prioritering av arbetsuppgifter och eventuellt rekrytering. Löpande behovsinventering, regelbundna risk- och konsekvensanalyser och vid behov avstämningar i samband med medarbetarsamtal.</p> <p>Åtgärd: Kompetensutvecklingsinsatser: Metod: Behovsinventering, genomförande och uppföljning av kompetensutveckling.</p> <p>Åtgärd: God arbetsmiljö och efterlevnad av FHM:s rekommendationer vid pandemi: Metod: Uppföljning av sjuktal och utfall i medarbetarenkät samt analys av underlag från personalenheten i ledningsgrupp.</p>	3. Kännbar	2. Mindre sannolikt	Medium (6)
9	<p><b>Bristande ledarskap och styrning</b></p> <p>- Risk för bristande måluppfyllelse kan leda till allvarliga konsekvenser för kund.</p> <p>Risk för dålig arbetsmiljö kan leda till allvarliga konsekvenser för medarbetare och på sikt allvarligt skada Nackas varumärke som arbetsgivare.</p> <p>Risk för att oppositionens roll undermineras kan leda till bristfälliga förutsättningar för den demokratiska processen.</p>	<p>Åtgärd: Uppföljning och utveckling av ledningsprocessen. Metod: Analysera måluppfyllnad och kontrollera att ledningsprocessens mål uppfylls.</p> <p>Åtgärd: Säkerställ gott ledarskap: Metod: Uppföljning av utfall i medarbetarundersökning, ta fram handlingsplan och följa upp progression utifrån uppsatta utvecklingsområden.</p> <p>Åtgärd: Säkerställ att politiker och tjänstemän följer demokratiska principer i nämndprocessen. Metod: Avstämning med nämndens presidium och kontroll av att information når rätt personer vid rätt tidpunkt.</p>	3. Kännbar	2. Mindre sannolikt	Medium (6)
10	<p><b>Bristfällig efterlevnad av lagar och andra styrdokument samt arbetsrutiner</b></p> <p>- Risk för brister i myndighetsutövning kan leda till allvarliga konsekvenser för kund. Risk kan vidare leda till kritik i samband med</p>	<p>Åtgärd: Säkerställ kompetens och kännedom. Metod: Kontrollera efterlevnad och kännedom av lagar och andra styrdokument samt utföra slumpmässiga stickprov genom förstärkt kvalitetskontroll.</p> <p>Åtgärd: Kontinuerlig och systematisk</p>	4. Allvarlig	2. Mindre sannolikt	Medium (8)



Nr. i matris	Risk	Åtgärder och kontroll	Konsekvens.	Sannolikhet.	Riskenivå
	<p>granskning från bland annat Skolverket, Inspektionen för vård och omsorg samt Justitieombudsmannen.</p> <p>Risk för brister vid delegation av beslut kan leda till allvarliga konsekvenser för kund och på sikt skada Nackas varumärke.</p>	<p>avvikelsehantering/Lex Sarah: Metod: Säkerställa efterlevnad av rutiner för avvikelsehantering, samt omedelbart utreda och hantera avvikelser.</p>			
11 	<p><b>Bristande efterlevnad av dataskyddsförordningen</b> Risk att personuppgifter röjs på ett sätt som strider mot regelverket. Detta kan medföra skada för den enskildes grundläggande fri- och rättigheter samt för rätten till skydd av personuppgifter.</p>	<p>Åtgärd: Tydliga och kommunicerade rutiner. Årlig internutbildning. Krav på anordnare framgår av auktorisationsvillkor. Systematisk uppföljning. Metod/Kontroll: Dataskyddsombudets årliga kontroll av nämndens efterlevnad. Antal personuppgiftsincidenter och dess karaktär. Personuppgiftsbiträdesavtal med leverantörer där så krävs. Införande av loggkontroller kvartal I, 2024 enligt fastställd rutin.</p>	5. Mycket allvarlig	3. Möjlig	 Hög (15)
12 	<p><b>Bristande efterlevnad av hanteringen av skyddade personuppgifter</b> Risk att personuppgifter som omfattas av någon av de tre skyddskategorierna röjs i strid mot lagstiftningen. Detta kan medföra skada och fara för den enskilde.</p>	<p>Åtgärd: Tydliga och kommunicerade rutiner. Årlig internutbildning. Krav på anordnare framgår av auktorisationsvillkor. Årlig risk- och konsekvensanalys. Systematisk uppföljning. Metod/Kontroll: Antal avvikelserapporter. Antal anmälningar i enlighet med Lex Sarah. Antal personuppgiftsincidenter.</p>	5. Mycket allvarlig	3. Möjlig	 Hög (15)