



# Plan för intern kontroll 2021

Antagen av Socialnämnden 2020-12-

## Plan för intern kontroll

| Granskning avser   | Metod  | Reglemente, anvisningar, policy, beslut                               | Ansvarig  | Gransknings-tillfällen, tidsperiod                      | Rapportering                                |
|--|--|---|---|---|---|
| 1. Hot och våld  | <p>Ta upp Handlingsplan i samband med APT i samtliga verksamheter i förvaltningen.</p> <p>Rapportera situationer då våld eller hot om våld har förekommit, enligt gällande handlingsplan</p>   | Handlingsplan för att förhindra att våld eller hot om våld uppstår    | <p>Enhetschef</p> <p>Närmsta chef</p>                     | <p>1 tillfälle under året</p> <p>Löpande under året</p> | <p>Juni, December</p> <p>Juni, December</p> |
| 2. Felaktiga utbetalningar                               | Beloppskontroll av utbetalningar till klienter eller uppdragstagare, attest. Rapportera om felaktiga utbetalningar upptäckts, vilka åtgärder som vidtogs omedelbart och vilka åtgärder som vidtogs för att förebygga att det uppstår igen. | Riktlinjer för handläggning av ekonomiskt bistånd, Delegationsordning | Verksamhetschef/<br>Systemförvaltare                      | Löpande under året                                      | Juni, December                              |
| 3. Otillbörlig åtkomst av enskilda ärenden/<br>uppgifter | Kontroll av loggar i verksamhetssystem. Enligt gällande rutin  | Rutin för uppföljning av loggar och behörighetstilldelning            | Chef för närmast underställd personal<br>Systemförvaltare | Månadsvis   | Juni december                               |
| 4. Kompetensförsörjning                                  | Upprätta plan för kompetensförsörjning per verksamhet  | Kompetensförsörjningsplan   | HR  | Löpande under året                                      | Juni, December                              |

## Risk- och väsentlighetsanalys för Socialnämnden

De steg som ingår i analysen är:

1. Riskinventering - identifiera och kartlägga alla relevanta risker utifrån fastställda mål
2. Prioritering - bedömning av identifierade riskers väsentlighetsgrad/konsekvenser och sannolikhet (värden 1-4 enligt riskmatris)
3. Kvantifiering - om möjligt sätta ett belopp/värde av en viss konsekvens om risken inträffar
4. Riskhanteringsåtgärder

### Riskinventering/-analys

| 1. Riskinventering   | 2. Prioritering |             |               | 3. Kvantifiering | 4. Riskhanteringsåtgärder   |              |                  |                               | Tas med i internkontrollplan, Ja/Nej |
|--|-----------------|-------------|---------------|------------------|---|--------------|------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| Riskbeskrivning  | Konsekvenser    | Sannolikhet | Total = K * S | Belopp/värde     | Befintliga åtgärder   | Effektivitet | Ansvarig         | Föreslagna åtgärder           |                                      |
| Verksamheten styr inte mot målen i Verksamhetsplanen         | 3               | 1           | 3             |                  | Följa Verksamhetsplanen   |              |                  |                               | N                                    |
| Resurser används på ett felaktigt sätt                       | 3               | 2           | 6             |                  | Kommungemensam styrmodell, antagen budget, ekonomiuppföljning/rapporter |              |                  |                               | N                                    |
| Omfattande kris (krig, naturkatastrof, stor olycka, pandemi) | 4               | 1           | 4             |                  | Krisledningsplan  |              |                  |                               | N                                    |
| Strömavbrott, IT-haveri, fel på mobilnät                     | 4               | 2           | 8             |                  | Krisplan/rutiner  |              |                  |                               | N                                    |
| Vattenläcka, avloppsproblem                                  | 3               | 1           | 3             |                  | Krisplan/rutiner  |              |                  |                               | N                                    |
| Extremväder  | 3               | 2           | 6             |                  | Krisplan/rutiner  |              |                  |                               | N                                    |
| Hot och våld   | 4               | 3           | 12            |                  | Handlingsplan våld eller hot om våld                                    |              |                  | Löpande utveckling            | J                                    |
| Obehöriga personer i lokaler                                 | 3               | 2           | 6             |                  | Skalskydd, behörigheter, rutiner  |              | Förvaltningschef | Uppdrag till förvaltningschef | N                                    |
| Ej verkställda beslut  | 2               | 2           | 4             |                  | Rapport till IVO, nämnd, KS och revisorer                               |              |                  |                               | N                                    |
| Överskriden utredningstid                                    | 3               | 2           | 6             |                  | Kontroll av utredningstider   |              |                  |                               | N                                    |
| Felaktiga utbetalningar                                      | 3               | 2           | 6             |                  | Kontroll av utbetalningar   |              |                  |                               | J                                    |

| Riskbeskrivning   | Konsekvenser | Sannolikhet | Total = K * S | Belopp/värde | Befintliga åtgärder  | Effektivitet | Ansvarig                | Föreslagna åtgärder           |   |
|---|--------------|-------------|---------------|--------------|--|--------------|-------------------------|-------------------------------|---|
| Otillbörlig åtkomst av enskilda Ärenden/uppgifter                 | 4            | 1           | 4             |              | Kontroll av loggar och Behörigheter i Procapita/Lifecare                     |              |                         |                               | J |
| Bristande lämplighetskontroll av personal som ska arbeta med barn | 4            | 1           | 4             |              | Utdrag ur belastningsregistret vid nyanställning/förändring av anställning   |              |                         |                               | N |
| Bristande egenkontroll vid anlitande av externa entreprenörer     | 3            | 1           | 3             |              | Kontroll av avtalstrohet   |              |                         |                               | N |
| Bristande systematisk uppföljning av verksamhetens kvalitet       | 3            | 2           | 6             |              | Arbeta med ny styrmodell, arbeta med ledning och styrning inom förvaltningen |              |                         |                               | N |
| GDPR, brister i Informationssäkerhet                              | 4            | 2           | 8             |              | Dataskyddsamordnare, dataskyddsombud och dataskyddsnätverket                 |              |                         |                               | N |
| Kompetensförsörjning  | 3            | 3           | 9             |              | Verksamheterna kommer att upprätta en strategisk kompetensförsörjningsplan   |              |                         |                               | J |
| Hög frånvaro/sjukskrivningar                                      | 3            | 2           | 6             |              | Uppföljning och analys av sjukfrånvaro två gånger per år                     |              | Förvaltningschef och HR | Uppdrag till förvaltningschef | N |

**KONSEKVENNS**

|             |             |                    |          |            |
|-------------|-------------|--------------------|----------|------------|
| 4 Allvarlig | 4           | 8                  | 12       | 16         |
| 3 Kännbar   | 3           | 6                  | 9        | 12         |
| 2 Lindrig   | 2           | 4                  | 6        | 8          |
| 1 Försumbar | 1           | 2                  | 3        | 4          |
|             | 1 Osannolik | 2 Mindre osannolik | 3 Möjlig | 4 Sannolik |

**SANNOLIKHET**

*Riskmatris*

*Konsekvens*

- 1 = obetydlig för intressenter och kommunen
- 2 = liten för intressenter och kommunen
- 3 = besvärande för intressenter och kommunen
- 4 = allvarlig för intressenter och kommunen

*Sannolikhet*

- 1 = risken är praktiskt taget obefintlig för att fel ska uppstå
- 2 = risken är mycket liten för att fel ska uppstå
- 3 = det finns en möjlig risk för att fel ska uppstå
- 4 = det är mycket troligt att fel ska uppstå