

INTERNKONTROLLPLAN 2022

Bilaga 1 - Riskanalys

Datum: 2022-11-25 1 (2)

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 2022 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	Mutor och bestickning	Att felaktiga ersättningar betalas till fel leverantör	Felaktig användning av skattemedel, förtroendeskada	8	Information till medarbetare	Säkerställa att medarbetare kan regelverket	Uppföljning	1 ggr/år
4	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	12	Riskbedömning av vilka delar, verksamheter där det är störst risk för bedrägerier. Attestrutiner, kontroll mot verksamhetssystem att det finns ett gällande beslut om insats.	Kontroll att rutiner följs Upprätta rutiner för verksamheter med stor risk	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
5	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
6	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	6	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 3 Loggkontroll enligt fastställd rutin	Årligen Tertial