



Samlad riskbild inklusive intern kontrollplan 2025

**Nämnden för demokrati och medborgarservice
Överförmyndarnämnden**

Innehållsförteckning

1	Inledning	4
2	Samlad riskbild med åtgärder	5
2.1	Riskområde: Verksamhetsrisker	5
2.1.1	Risk för att nämnden för demokrati och medborgarservices breda uppdrag ger lägre måluppfyllelse och lägre kvalitet (nämnden för demokrati och medborgarservice)	5
2.1.2	Risk för att huvudmän gör rätts- eller ekonomiska förluster (nämnden för demokrati och medborgarservice, överförmyndarnämnden)	6
2.2	Riskområde: Förtroendeskador	6
2.2.1	Risk: Medarbetare utsätts för otillbörlig påverkan eller arbetar otillbörligt (nämnden för demokrati och medborgarservice)	6
2.3	Riskområde: Ekonomiska risker	7
2.3.1	Risk för att inköp görs på felaktigt sätt. (nämnden för demokrati och medborgarservice)	7
2.3.2	Risk för felaktig utbetalning av arvoden till ställföreträdare (överförmyndarnämnden)	8
2.3.3	Risk: Fakturering till beställare (nämnden för demokrati och medborgarservice)	8
2.4	Riskområde: Säkerhetsrisker	9
2.4.1	Risk för brister i systematiskt informationssäkerhetsarbete (nämnden för demokrati och medborgarservice)	9
2.4.2	Risk att personuppgifter röjs eller att handlingar kommer bort (nämnden för demokrati och medborgarservice, överförmyndarnämnden)	9
2.4.3	Risk för svårigheter att upprätthålla de samhällsviktiga verksamheterna vid kris och samhällsstörning (nämnden för demokrati och medborgarservice)	10
3	Samlad riskbild - Intern kontrollplan	11
3.1	Riskområde: Verksamhetsrisker	11
3.1.1	Risk för att huvudmän gör rätts- eller ekonomiska förluster	11
3.2	Riskområde: Ekonomiska risker	11
3.2.1	Risk: Inköp på felaktigt sätt	11
3.2.2	Risk för felaktig utbetalning av arvoden till ställföreträdare	11
3.2.3	Risk: Fakturering till beställare	12

3.3	Riskområde: Säkerhetsrisker	12
3.3.1	Risk för brister i systematiskt informationssäkerhetsarbete	12
3.3.2	Risk att personuppgifter röjs eller att handlingar kommer bort	12

1 Inledning

Enligt Göteborgs Stads riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll ska nämnden, senast under februari, fastställa riskhanteringen för nästa år. Det innebär att nämnden ska besluta om vilka risker som ska hanteras och följas upp under det kommande året.

Förvaltningen har arbetat in riskhanteringen i planerings- och uppföljningsprocessen. För att få en så bred bild av nämndens risker som möjligt har förvaltningen genomfört riskanalyser under året. Analyserna har gjorts utifrån flera områden exempelvis verksamhet, ekonomi och säkerhet. Samtliga risker är samlade i en bruttolista och de risker med högst sannolikhet och konsekvens har lagts i en samlad riskbild. I riskbilden beskrivs även beskrivs de åtgärder som redan införts i verksamheten för att minska risker och nya åtgärder som förvaltningen ser behöver hanteras under det kommande året.

Utifrån den samlade riskbilden har förvaltningen sedan tagit fram en intern kontrollplan. Den innehåller de risker som särskilt ska granskas under nästa år genom exempelvis stickkontroller.

Samlad riskbild 2025 och Intern kontrollplan 2025 är gemensam för nämnden för demokrati och medborgarservice och överförmyndarnämnden. Båda nämnderna kommer fatta beslut om handlingarna. Anledningen till detta är att nämnderna har en gemensam förvaltningsorganisation och riskarbetet för förvaltningen omfattar därmed två nämnders uppdrag.

Under 2025 kommer den samlade riskbilden och intern kontrollplan följas upp vid två tillfällen, vid delårsrapport augusti samt vid årsrapporten. Detta framgår även av nämndernas beslutade tid- och arbetsplaner.

2 Samlad riskbild med åtgärder

Riskens totala värde visas enligt riksnivå hög med röd färg och mellan med gul färg.

2.1 Riskområde: Verksamhetsrisker

2.1.1 Risk för att nämnden för demokrati och medborgarservices breda uppdrag ger lägre måluppfyllelse och lägre kvalitet (nämnden för demokrati och medborgarservice)

Riskenivå

 6. Mellan

Riskbeskrivning

Risk för lägre måluppfyllelse och sämre kvalitetsmässiga leveranser på grund av nämndens breda uppdrag som utförare av grunduppdrag inom välfärdsområdet, att vara stödförvaltning samt leverantör av digitala tjänster. Detta också i reglementet som medför utmaningar i att avgränsa nämndens uppdrag. Det diversifierade uppdraget innebär att det är många olika frågeställningar av skilda karaktär som ska hanteras av såväl förvaltning som nämnd. Flera av uppdragen har små volymer vilket minskar möjligheten till skalfördelar. Dessutom har de olika uppdragen olika styrprinciper och finansieringskällor. Förvaltningen är även den enda förvaltning i staden som stödjer två nämnder vilket är ytterligare en komplexitet att hantera.

Konsekvensbeskrivning

Göteborgs boende, besökare och företagare får inte det stödet och den service från Göteborgs Stad som de har rätt till eller nämndens målgrupper exempelvis förvaltningar och bolag, får inte det stöd och den service från Göteborgs Stad som de har rätt till. Hög arbetsbelastning och svårigheter att resursplanera.

Åtgärd - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Information och dialog med nämnd	Kontinuerlig information till nämnd om analys av resultat och måluppfyllelse samt arbetsmiljö i ordinarie uppföljning. Dialog med nämnd avseende uppdrag och målgrupper.
 Pågående Utveckla förvaltningens styrmiljö	Ansvar och mandat ska hamna på rätt ställe, säkerställa flöden mellan de olika ledningsnivåerna, möjliggöra för avgränsningar, tydliggöra målsättning och styrmiljö inom förvaltningen exempelvis genom utveckling av förvaltningsövergripande verksamhetsplan.

2.1.2 Risk för att huvudmän gör rätts- eller ekonomiska förluster (nämnden för demokrati och medborgarservice, överförmyndarnämnden)

Risknivå

 8. Mellan

Riskbeskrivning

Risk för att ställföreträdare brister i utförandet av sitt uppdrag och att överförmyndaren inte upptäcker dessa oegentligheter.

Konsekvensbeskrivning

Rättsförluster för huvudmännen

Existerande kontrollaktiviteter

Följsamhet till nuvarande granskningsinstruktion.

För att säkerställa att granskningsinstruktionen följs sker en löpande information och utbildning av granskningsinstruktionen vid exempelvis uppdateringar och nyanställningar

Följa processen för lämplighetsprövning av ställföreträdare

Förvaltningen har en upparbetad process för lämplighetsprövning av ställföreträdare som säkerställer kompetensnivån

Internkontroll

Stickprov genomförs i maj och september.

Åtgärd - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Utbildning och vidareutbildning av ställföreträdare	Förvaltningen ska utbilda nya ställföreträdare och vidareutbilda befintliga ställföreträdare
 Pågående Fortsatt översyn och utveckling av överförmyndarens granskning	Under år 2024 har översyn av granskningen fortsatt och processer vidareutvecklats. Detta arbete kommer fortsätta under 2025.

2.2 Riskområde: Förtroendeskador

2.2.1 Risk: Medarbetare utsätts för otillbörlig påverkan eller arbetar otillbörligt (nämnden för demokrati och medborgarservice)

Risknivå

 12. Hög

Riskbeskrivning

Medarbetare utsätts för otillåten/otillbörlig påverkan vilket riskerar påverka tjänsteutövningen där en tystnadskultur skapas.

Konsekvensbeskrivning

Skadat förtroendet för förvaltningen, ekonomiska skador, arbetsmiljöproblem samt i förlängningen ett demokratiproblem.

Åtgärd - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Systematisera arbetssätt och metoder.	Systematisera arbetssätt och metoder. Samverkan med förvaltningens fackliga organisationer för att utveckla och säkerställa metoder för att följa upp, förebygga och hantera otillåten/otillbörlig påverkan.
 Pågående Kompetensförstärka inom våldbejakande extremism	Fortsatt utbilda medarbetare enligt krav i riktlinjer

2.3 Riskområde: Ekonomiska risker

2.3.1 Risk för att inköp görs på felaktigt sätt. (nämnden för demokrati och medborgarservice)

Riskenivå

 9. Mellan

Riskbeskrivning

Förvaltningen gör inköp, som beställare, på felaktigt sätt.

Konsekvensbeskrivning

Förvaltningen uppfyller inte stadens riktlinjer för inköp. Eventuellt vite kan uppstå.

Existerande kontrollaktiviteter

Intern kontroll

Åtgärd - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Arbeta enligt inköpsrutin i inköpshandbok.	Arbeta enligt inköpsrutin i inköpshandbok. Samtliga inköp ska göra enligt beskrivna rutiner i förvaltningens inköpshandbok

2.3.2 Risk för felaktig utbetalning av arvoden till ställföreträdare (överförmyndarnämnden)

Riskenivå

 6. Mellan

Riskbeskrivning

Risk för att arvoden till ställföreträdare utbetalas felaktigt på grund av handhavandefel eller systemproblem

Konsekvensbeskrivning

Ekonomisk skada för ställföreträdare eller för nämnden.

Existerande kontrollaktiviteter

Finns en framtagen process, arvodesprocessen som ska följas.

Internkontroll med stickprov

Åtgärd - aktuell status	Beskrivning
 Pågående	Förvaltningen ska arbeta enligt stegen i arvodesprocessen.
Arbeta enligt arvodesprocessen	
 Pågående	
Utvärdera om arvodesprocessen kan automatiseras	

2.3.3 Risk: Fakturering till beställare (nämnden för demokrati och medborgarservice)

Riskenivå

 8. Mellan

Riskbeskrivning

Förvaltningen har inte korrekt redovisning och fakturerar felaktigt belopp till våra beställare.

Konsekvensbeskrivning

Förtroendeskada samt inkorrekt redovisning.

Existerande kontrollaktiviteter

Intern kontroll med stickprov

Åtgärd - aktuell status	Beskrivning
 Pågående	
Arbeta enligt rutin och instruktion för fakturering.	

2.4 Riskområde: Säkerhetsrisker

2.4.1 Risk för brister i systematiskt informationssäkerhetsarbete (nämnden för demokrati och medborgarservice)

Risknivå

 12. Hög

Riskbeskrivning

Informationssäkerhetsarbetet utförs inte på ett tillfredställande sätt. Förvaltningens informationssäkerhetsarbete behöver ske systematiskt och riskbaserat för att säkerställa ett fullgott skydd. I detta arbete ingår informationssäkerhet i stort men också dataskydd.

Konsekvensbeskrivning

Information som går förlorad eller hanteras felaktigt kan leda till allvarliga konsekvenser både för förvaltningen och för enskilda. Det kan leda till förtroendeskada, skador för enskilda och ekonomisk skada.

Existerande kontrollaktiviteter

Informationssäkerhetskontroller ska genomföras

Åtgärd - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Arbeta enligt instruktion och protokollmall vid informationssäkerhetskontroller	Arbeta enligt instruktion och protokollmall vid informationssäkerhetskontroller. Informationssäkerhetskontroller är ett krav för att uppfylla Göteborgs Stads grundsäkerhetsnivå för informationssäkerhet
 Pågående Omhändertagande av informationssäkerheten inom ramen för uppdraget som tjänsteleverantör	Identifiera och omhänderta informationssäkerhetsansvaret inom ramen för nämndens uppdrag som tjänsteleverantör och för samtliga tjänster som nämnden levererar
 Pågående Fortsätta ta fram ett systematiskt informationssäkerhetsarbete	Under 2024 har arbete fortgått för att ta fram ett systematiskt informationssäkerhetsarbete. Detta arbete behöver fortsätta under år 2025.

2.4.2 Risk att personuppgifter röjs eller att handlingar kommer bort (nämnden för demokrati och medborgarservice, överförmyndarnämnden)

Risknivå

 9. Mellan

Riskbeskrivning

Risk att handlingar av misstag skickas ut till fel mottagare samt att handlingar

sorteras in i fel arkivakt.

Konsekvensbeskrivning

Känsliga personuppgifter sprids till obehörig och sekretessen kopplat till den enskilde bryts. Felsorterade handlingar blir mycket svåra att hitta.

Existerande kontrollaktiviteter

Stickprovskontroll i fysiska akter på tio slumpvis utvalda födelsedatum som flera huvudmän delar. Kontrollerna genomförs under maj och september.

Åtgärd - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Arbeta enligt rutin	Arbeta enligt rutin. Fortsatt information och påminnelser om vikten av att sortera in handlingar i rätt akt
 Pågående Öka andelen digitala handlingar och automatiska flöden	Genom att hantera handlingarna digitalt minimeras risken för att de manuellt kan sorteras fel. Arbete pågår inom ramen för överförmyndarenhetens digitaliseringsprojekt.

2.4.3 Risk för svårigheter att upprätthålla de samhällsviktiga verksamheterna vid kris och samhällsstörning (nämnden för demokrati och medborgarservice)

Riskenivå

 12. Hög

Riskbeskrivning

Förvaltningen har identifierat behov av att säkerställa att det finns ett systematiskt kontinuitetsarbete vid särskild händelse. Detta framförallt vid de samhällsviktiga verksamheter som bedrivs. Att sakna ett systematiskt kontinuitetsarbete innebär risk för förvaltningen inte kan upprätthålla de samhällsviktiga verksamheterna vid kris och samhällsstörningar.

Konsekvensbeskrivning

Avsaknad av kontinuitetsplanering för samhällsviktiga verksamheter kan leda till onödigt långa driftstopp, att vi inte kan leverera vår service och i slutändan att enskilda kan lida skada.

Åtgärd - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Ta fram kontinuitetsplaner	Ett framtagande ska ske av kontinuitetsplaner och ett systematiskt kontinuitetsarbete för de samhällsviktiga verksamheterna. Detta följer även Göteborgs Stads plan för civil beredskap
 Pågående Ta fram beredskapsplan för förvaltningen	Förvaltningen arbetar med att ta fram en beredskapsplan. Detta går i linje med uppdraget från Göteborg Stadsplan för civil beredskap

3 Samlad riskbild - Intern kontrollplan

Utifrån den samlade riskbilden har förvaltningen tagit fram en intern kontrollplan. Den innehåller de risker som särskilt ska granskas under nästa år genom exempelvis stickkontroller.

3.1 Riskområde: Verksamhetsrisker

3.1.1 Risk för att huvudmän gör rätts- eller ekonomiska förluster

Kontrollaktivitet - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Stickprovskontroller	Stickprovskontroller av 20 årsräkningar vid två tillfällen under året. Kontrollerna görs under maj och september.

3.2 Riskområde: Ekonomiska risker

3.2.1 Risk: Inköp på felaktigt sätt.

Kontrollaktivitet - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Stickprovskontroll på fakturor.	Stickprovskontroll på 20 stycken fakturor per kontrollperiod för att se att de hanterats rätt enligt inköpsprocessen. Urval av fakturor utifrån de 10 som har största beloppet under perioden och 10 slumpmässiga över 5 000 kronor. Kontroll görs i maj och september.

3.2.2 Risk för felaktig utbetalning av arvoden till ställföreträdare.

Kontrollaktivitet - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Kontroll av arvoden och ersättningar.	Kontroll av arvoden och ersättningar som betalas ut via stadens lönesystem. Kontrollen sker vid samtliga utbetalningar genom förhandsgranskning av lönekörning för de totalbelopp som överstiger 17 000 kr.

3.2.3 Risk: Fakturering till beställare

Kontrollaktivitet - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Stickprovskontroll av fakturor till beställare	Stickprovskontroll, 20 stycken, av faktureringsunderlag samt kontroll av faktiskt fakturerat belopp vid årsfakturering. Kontroll genomförs under januari.

3.3 Riskområde: Säkerhetsrisker

3.3.1 Risk för brister i systematiskt informationssäkerhetsarbete

Kontrollaktivitet - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Genomföra informationssäkerhetskontroller	Informationssäkerhetskontroller genomförs under året enligt gällande instruktion. Kontroll av att samtliga kontroller genomförts sker under oktober. Resultatet rapporteras till nämnd i samband med säkerhetsinformation.

3.3.2 Risk att personuppgifter röjs eller att handlingar kommer bort

Kontrollaktivitet - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Stickprovskontroller	Stickprovskontroll i fysiska akter på tio slumpvis utvalda födelsedatum som flera huvudmän delar. Kontrollerna genomförs under maj och september.