

# Uppföljning av socialnämndens plan för intern kontroll 2025

12

2024SOCN146

Socialnämnden

Datum  
2026-01-30

Diarienummer  
2024SOCN146 003

## Uppföljning av socialnämndens plan för intern kontroll 2025

### Förslag till beslut

Socialnämnden godkänner *Uppföljning av socialnämndens plan för intern kontroll 2025*.

Socialnämnden delger kommunstyrelsen *Uppföljning av socialnämndens plan för intern kontroll 2025*.

### Sammanfattning av ärendet

Förvaltningen har genomfört uppföljning utifrån planen för intern kontroll 2025, antagen av socialnämnden den 5 februari 2025 § 25.

Uppföljning har skett inom samtliga områden. Brister/avvikelser har upptäckts varför ytterligare åtgärder kommer vidtas för att hantera och minimera riskerna.

Sammantaget bedömer förvaltningen att arbetet med intern kontroll har genomförts på ett fullgott sätt i enlighet med planen för 2025.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 30 januari 2026
- Uppföljning av socialnämndens plan för intern kontroll 2025, 30 januari 2026
- Socialnämndens plan för intern kontroll 2025

### Ärendet

Nämnderna ansvarar för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde. Det innefattar att årligen upprätta, genomföra och följa upp en plan för intern kontroll. Syftet med intern kontroll är att främja en fungerande ledning av kommunens verksamhet, att förebygga och hantera risker, att utnyttja möjligheter och styrkor samt att kontinuerligt utveckla verksamheten. Den interna kontrollen ska ses som en naturlig del av verksamhetsutvecklingen i kommunen.

En god intern kontroll är en viktig faktor för att säkerställa att verksamheten och den finansiella rapporteringen fungerar på ett tillfredsställande sätt. I

reglementet för intern kontroll, antaget av kommunfullmäktige den 2 februari 2023 § 8, framgår att kommunstyrelsen och övriga nämnder årligen ansvarar för att upprätta, genomföra och följa upp en plan för intern kontroll.

Reglementet beskriver att kommunstyrelsen och övriga nämnder med rimlig grad av säkerhet ska säkerställa att verksamheten:

- bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt
- följer lagar, styrdokument och beslut
- arbetar mot de mål som fastställts
- har en tillförlitlig finansiell rapportering
- rapporterar betydelsefull information
- åtgärdar brister och tar lärdom av misstag
- präglas av ett gott omdöme och en god kultur.

Förvaltningen har genomfört uppföljning utifrån planen för intern kontroll 2025, antagen av socialnämnden den 5 februari 2025 § 25. Följande tre riskområden har följts upp: barns delaktighet och inflytande, otillbörlig påverkan och informationssäkerhet. Brister/avvikelser har framkommit inom barns delaktighet och inflytande samt informationssäkerhet.

#### ***Ekonomiska konsekvenser***

Förvaltningen bedömer att förslaget till beslut inte medför ekonomiska konsekvenser.

#### **Förvaltningens bedömning**

Uppföljning har gjorts inom samtliga riskområden. De kontroller som genomförts visar att de åtgärder som vidtagits för att hantera riskerna till största delen fungerar som avsett. Brister/avvikelser har upptäckts varför ytterligare åtgärder kommer vidtas för att hantera och minimera riskerna.

Förvaltningen gör bedömningen att arbetet med intern kontroll har utförts på ett fullgott sätt.

Pia Alhäll    Marcus Starcke

Kommundirektör

Biträdande kommundirektör

# Uppföljning av plan för intern kontroll 2025

Socialnämnden




# Kommunens arbete med intern kontroll


En god intern kontroll är en viktig faktor för att säkerställa att verksamheten och den finansiella rapporteringen fungerar på ett tillfredsställande sätt. Enligt det av kommunfullmäktige antagna reglementet för intern kontroll ska kommunstyrelsen och övriga nämnder med rimlig grad av säkerhet säkerställa att verksamheten:


- bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt
- följer lagar, styrdokument och beslut
- arbetar mot de mål som fastställts
- har en tillförlitlig finansiell rapportering
- rapporterar betydelsefull information
- åtgärdar brister och tar lärdom av misstag
- präglas av ett gott omdöme och en god kultur.

Förvaltningen har genomfört uppföljningen av nämndens plan för intern kontroll 2025, fastställd den 5 februari 2025 § 25.

## Uppföljning av plan för intern kontroll 2025

Riskområde	Kontroller	Uppföljning	Åtgärd
<b>Barns delaktighet och inflytande</b> Risk för brister i barns delaktighet och inflytande.	Granskning av barnkonsekvensanalyser	 Inga brister  Granskning av barnkonsekvensanalyser har genomförts genom stickprov på tjänsteskrivelser för kvartal 1 och 3 under 2025. Av 27 stycken tjänsteskrivelser berör 2 stycken barn och unga och i dessa två har konsekvenser ur barnrättsperspektivet belysts. Den interna kontrollen bedöms vara tillräcklig.	
	Granskning av barns delaktighet i politiska ärenden	 Brister  Granskning av barns delaktighet i politiska ärenden har genomförts. Granskningen visar att inga ärenden från socialtjänsten har tagits upp på ungdomsrådet under 2025. En övergripande analys visar att sektorn saknar etablerade arbetssätt för vilka ärenden som bör tas upp på ungdomsrådet och hur detta ska säkerställas. Till skillnad från exempelvis kommunala pensionärsrådet eller rådet för tillgänglighet och delaktighet. Detta har lett till att några ärenden som hade kunnat vara aktuella för remiss till ungdomsrådet, tyvärr inte varit i detta forum. Sektorn har för avsikt att förbättra detta framåt. Förvaltningen kommer vidta åtgärder för att minimera att risken inträffar.	Tydliggöra arbetssätt för samverkan med ungdomsrådet.
<b>Otillbörlig påverkan</b> Risk för otillbörlig påverkan.	Enkät till nämndens ledamöter och ersättare om deras upplevelse av hot, påtryckningar eller otillbörlig påverkan.	 Inga brister  I december 2025 fick nämnden information av Härryda kommuns säkerhetssamordnare om hot, påtryckningar eller otillbörlig påverkan. En enkät om upplevelse av hot, påtryckningar eller otillbörlig påverkan skickades ut under december 2025 till nämndens ledamöter och ersättare efter informationstillfället. Frågor om upplevelsen av hot, påtryckningar, eller otillbörlig påverkan i sin roll som förtroendevald ställdes. En enkät per nämnd har skickats ut.  Resultatet visar att av de som deltog i enkäten upplever 4 av 7 en låg risk för att utsättas av otillåten påverkan i rollen som förtroendevald. Två personer upplever risken som mycket hög eller hög (vardera 14,3 %). Endast en person anser att det	

Riskområde	Kontroller	Uppföljning	Åtgärd
		<p>inte finns någon risk alls. På frågan om vilken typ av otillåten påverkan som bedöms som störst risk, anges kategorin "Trakasserier och/eller påtryckningar" av 83,3 %, medan hot och/eller våld av 16,7 %. Vidare anger ingen att de under det senaste året upplevt hot, påtryckningar eller otillbörlig påverkan och ingen anger att de har låtit dessa faktorer påverka sitt beslutsfattande.</p> <p>När det gäller kunskap om kommunens arbetssätt för att förebygga otillåten påverkan upplever 5 av 7 att de är insatta, övriga svarar nej eller saknar kännedom. Samtliga anger dock att de vet vart de ska vända sig om de skulle utsättas för otillåten påverkan.</p> <p>Sammanfattningsvis visar resultatet på en variation i upplevd risk av hot, påtryckningar och otillåten påverkan, dock har endast hälften av nämndens ledamöter och ersättare svarat, vilket gör att analys och slutsatser inte är heltäckande kring upplevelsen av riskområdet. Förvaltningens bedömning är att trots låg svarsfrekvens att de åtgärder som finns inom riskområdet är fungerande.</p>	
<p><b>Informationssäkerhet</b> Risk att fysisk och elektronisk information inte hanteras eller skyddas på ett korrekt sätt.</p>	<p>Kartläggning av informations-säkerhetsarbetet</p>	<p> Mindre brister</p> <p>En kartläggning av förvaltningens informationssäkerhetsarbete har genomförts under 2025. Kartläggningen visar att förvaltningens arbete med informationssäkerhet i vissa delar fungerar bra. En styrka ligger framför allt i systemförvaltarorganisationen (systemförvaltare IT och systemförvaltare verksamhet), som arbetar systematiskt med säkerhet i verksamhetssystemen genom riskidentifiering, åtgärd och uppföljning. Systemförvaltarorganisationens arbete bidrar även till att sprida kunskap om informationssäkerhet till verksamheterna.</p> <p>Det finns tre styrdokument som styr förvaltningens arbete med informationssäkerhet, en policy och två rutiner. Kartläggningen visar att det varierar hur väl styrdokumenterna följs inom olika sektorer och verksamheter. Den visar också att det finns behov av att se över styrdokumenterna.</p> <p>Kartläggningen pekar på att kunskapsnivån kring informationssäkerhet är varierande både bland chefer och medarbetare i förvaltningen. Låg kunskapsnivå utgör en informationssäkerhetsrisk och i kartläggningens framkommer att det finns en efterfrågan på kompetenshöjande insatser.</p> <p>Sammanfattat visar kartläggningen att det finns vissa brister och det framkommer i kartläggningen önskemål om att stärka systemförvaltarorganisationen, höja</p>	

Riskområde	Kontroller	Uppföljning	Åtgärd
		<p>kunskapen inom området och öka tydligheten i styrdokumentet.</p> <p>Förvaltningen ser att vissa brister finns kopplat till riskområdet och kommer därför att vidta åtgärder för att minimera att risken inträffar. Förvaltningen bedömer att ett första steg är att översyn av berörda styrdokument genomförs. Åtgärder planeras förvaltningsövergripande.</p>	
	<p>Kontroll av informationssäkerhetsincidenter i form av stickprov</p>	<p> Inga brister</p> <p>Under 2025 har det inkommit fem anmälningar om informationssäkerhetsincident. På grund av det låga antalet gjordes inga stickprov utan alla anmälningar granskades.</p> <p>Incidenterna har berört olika områden och informationsbärare. Anmälningarna har varit korrekta och relevanta men sett till det låga antalet kan man utgå från att långt ifrån alla incidenter anmäls och att möjligheten till analys därför är begränsad.</p> <p>Förvaltningen bedömer att inga ytterligare åtgärder behöver vidtas inom ramen för intern kontroll.</p>	

## Socialnämndens plan för intern kontroll 2025

En god intern kontroll är en viktig faktor för att säkerställa att verksamheten och den finansiella rapporteringen fungerar på ett tillfredsställande sätt. I reglementet för intern kontroll, som antogs av kommunfullmäktige den 2 februari 2023, § 8, ska kommunstyrelsen med rimlig grad av säkerhet säkerställa att verksamheten

- bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt
- följer lagar, styrdokument och beslut
- arbetar mot de mål som fastställts
- har en tillförlitlig finansiell rapportering
- rapporterar betydelsefull information
- åtgärdar brister och tar lärdom av misstag
- har ett gott omdöme och en god kultur.

Förvaltningen har genomfört en riskidentifiering där sannolikhet och konsekvens har bedömts av rådande riskmiljö, både på sektorsnivå och förvaltningsövergripande nivå. Utifrån denna risk- och väsentlighetsanalys har följande plan tagits fram. Planens syfte är tudelat, dels ska den bidra till att undanröja osäkerheten om riskerna existerar och dels är det att upptäcka de brister som finns och åtgärda dessa.

Planen kommer följas upp av socialnämnden i samband med verksamhetsberättelse för 2025.

Risk	Riskbeskrivning	Riskvärde	Befintliga rutiner	Kontroller	Ansvarig
Otillbörlig påverkan	Risk för otillbörlig påverkan. Kan handla om påverkan på myndighetsbeslut eller verkställighet av beslut genom exempelvis, påtryckningar jäv, hot eller mutor.	8	Kommunen har en handlingsplan vid hot och våld, samt policy mot muta och bestickning för anställda och förtroendevalda. Ökad kontroll görs idag i samband med anställning.	<b>Enkät till nämndens ledamöter och ersättare om deras upplevelse av hot, påtryckningar eller otillbörlig påverkan.</b> Enkäten skickas ut i slutet av 2025, efter genomfört	Sektorschef

			<p>Samarbete med fackliga organisationer.</p> <p>Utbildning sker för politiker inför varje mandatperiod. Särskild utbildning denna mandatperiod om rollerna - chefer och politiker, samt utbildning från SKR om hot och hat.</p> <p>Digital utbildning för medarbetare - "I allmänhetens tjänst" om hur det är att arbeta i en politisk styrd organisation.</p> <p>I vissa verksamheter arbetas med metoder för att säkerställa lika beslut oavsett handläggare.</p> <p>Förekomsten av hot, våld och trakasserier följs upp i samband med medarbetarundersökningen som genomförs vartannat år.</p>	<p>informationstillfälle om hot, påtryckningar och otillbörlig påverkan.</p>	
Informations-säkerhet	Risk att fysisk och elektronisk information inte hanteras eller skyddas på ett korrekt sätt.	12	<p>Förvaltningen arbetar systematiskt med informationssäkerhet. Ansvaret för informationssäkerhet ligger på respektive systemägare inom respektive system medan stödet delvis finns samordnat från säkerhetsfunktionen. En väl fungerande systemförvaltningen och en komplett systemförvaltarorganisation är en förutsättning för arbetet med</p>	<p><b>Kartläggning av informationssäkerhetsarbetet</b></p> <p>Då risken lyfts kommunövergripande finns ett behov av översyn - hur kommunen arbetar med frågan överlag.</p> <p>Informationssäkerhetens byggstenar, det vill säga att säkerställa informationens tillgänglighet, riktighet,</p>	Respektive systemägare

			<p>informationssäkerhet ska fungera, vilket är något som kommunen vill sträva efter under 2025.</p> <p>I kommunens styrdokument policy för informationssäkerhet framgår kommunens mål och inriktning för informationssäkerhet. Rutiner finns i form av att säkerhetsincidenter ska anmälas genom etjänst. Arbeta görs även kontinuerligt genom att kommunens IT-system klassas utifrån riktighet och tillgänglighet enligt Rutin för informationsklassificeringar.</p> <p>Arbetet med att skydda personuppgifter i kommunen (dvs. arbetet med konfidentiell information) hanteras genom rutiner i förvaltningen. Kommungemensamt arbete finns inom området GDPR, i form av en arbetsgrupp, som samordnas från kansliet. Samarbete finns även inom GR kring gemensamma system.</p>	<p>sekretess och spårbarhet, behöver bli tydligare för respektive sektor. Kartläggningen ska innehålla en uppföljning av hur väl styrdokumenterna inom informationssäkerhet efterföljs, samt förslag på kunskaps-höjande insatser.</p> <p><b>Kontroll av informations-säkerhetsincidenter i form av stickprov</b> Kontroll av incidenter inom samtliga sektorer</p>	Säkerhetschef
<b>Barns delaktighet och inflytande</b>	Risk för brister i barns delaktighet och inflytande	12	<p>Fortsatt risk då inte alla barn självklart är inkluderade i denna risk så som vi hanterat den tidigare. Stor omsättning på personal innebär en fortsatt risk</p>	<p><b>Granskning av barnkonsekvensanalyser</b> Granskning av ärenden som lyfts till politisk behandling i socialnämnden, som bedöms</p>	Sektorchef

			<p>för området.</p> <p>Arbete med implementering av policy för barnrätt pågår. Förvaltningsgemensamt arbete med implementering och tillämpning av barnkonventionen som leds av en utsedd barnrättssamordnare pågår. Metoder för barnkonsekvensanalys, samt checklista inför beslut som berör barn finns framtaget, men implementeringsarbetet fortsätter under 2025.</p> <p>Sektorn har under hösten 2024 samt kommer under 2025 att arbeta med flera av SKRs implementeringsnycklar för Barns rättigheter. Bland annat ska ett APT-material arbetas fram som ska ge stöd till att barns rättigheter kan diskuteras och problematiseras i olika arbetsgrupper.</p>	<p>bör innehålla beskrivning av barnrättsperspektiv/konsekvenser för barn. Genomförs via stickprov.</p> <p><b>Granskning av barns delaktighet i politiska ärenden</b></p> <p>Utredning kring hur många politiska ärenden som har gått genom ungdomsrådet som remissinstans, inför beslut i nämnd.</p>	<p>Sektorchef</p>