

Intern kontrollrapport
per sista mars 2021
Socialnämnden

Innehållsförteckning

1	Inledning - övergripande om intern kontroll.....	3
1.1	Riskbedömningsmatris	4
2	Uppföljning.....	6
2.1	Administration	6
2.2	Ekonomi.....	8
2.3	Personal	9
2.4	Verksamhetsspecifik.....	9
2.5	Slutsatser av uppföljning	10
2.6	Åtgärder.....	10

1 Inledning - övergripande om intern kontroll

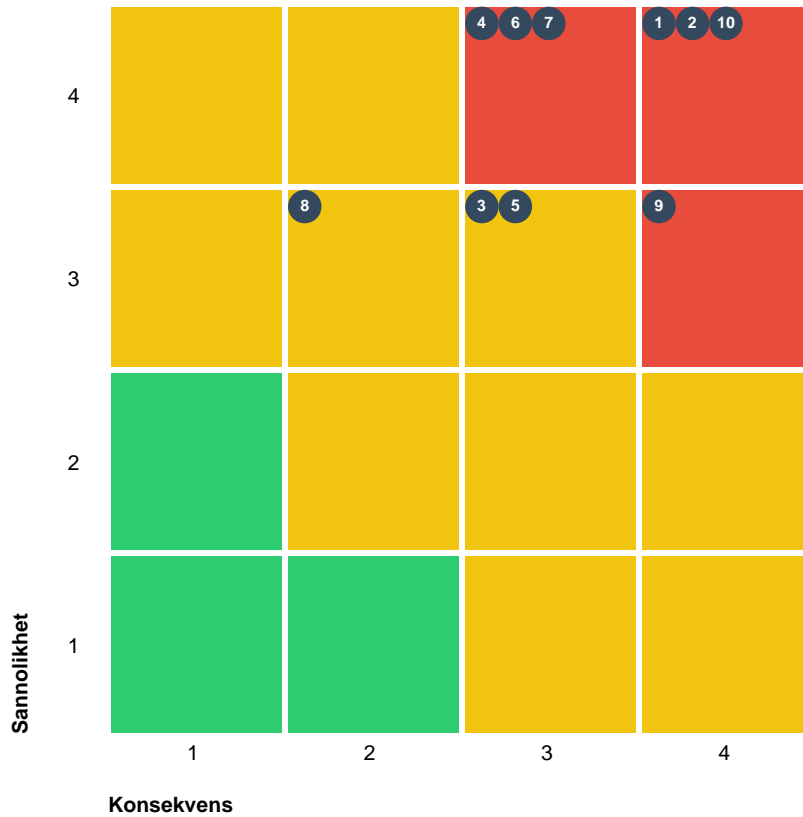
Enligt Reglemente för intern kontroll av ekonomi och verksamhet ska nämnderna varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen inom sin verksamhet. Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i KL 6:7. Det är alltid respektive nämnd som har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll. I detta ansvar ligger att utifrån principerna för den interna kontrollen i kommunen vid behov utfärda regler och anvisningar för den egna interna kontrollens organisation, utformning och funktion. Det är viktigt att detta dokumenteras och antas av nämnd.

Varje år beslutar kommunstyrelsen om några särskilda punkter som är gemensamma för hela kommunen och som samtliga nämnder ska ha med i sin interna kontroll för det kommande året. Kontrollplanerna ska antas i samband med beslut om MER-plan och innehålla:

- Vilka rutiner samt vilka kontrollmoment som ska följas upp
- Omfattningen (frekvensen) på uppföljningen
- Vem som ansvarar för att utföra uppföljningen
- Till vem uppföljningen ska rapporteras
- När rapportering ska ske
- Genomförd riskbedömning

Respektive nämnd har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Den enskilda nämnden har därvid att tillse att en organisation upprättas för den interna kontrollen och att regler och anvisningar antas för den interna kontrollen. Varje nämnd ska minst ha en fastställd rutin för hur planering och rapportering av internkontrollarbetet ska gå till samt introduktion av nyanställda om vad intern kontroll innebär. Internkontrollplanerna ska innehålla följande delområden; administration, ekonomi, personal samt verksamhet.

1.1 Riskbedömningsmatris



Sannolikhet	Konsekvens
4 Sannolik (det är mycket troligt att fel ska uppstå)	Allvarlig (konsekvenserna för verksamheten skulle vara allvarliga)
3 Möjlig (det finns risk för att fel ska uppstå)	Kännbar (konsekvenserna för verksamheten kan vara påtagliga)
2 Mindre sannolik (risken är mycket liten att fel ska uppstå)	Lindrig (konsekvenserna för verksamheten behöver övervägas)
1 Osannolik (risken är praktiskt taget obefintlig att fel ska uppstå)	Försumbar (konsekvensen för verksamheten är försumbar och kan negligeras)

7 Kritisk 3 Medium Totalt: 10

Kategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
Administration	1 ■ Att biståndsbeslut inte omprövas i tid	4. Sannolik	4. Allvarlig	16
	2 ■ Att journal enligt SoL inte förs enligt författningskrav	4. Sannolik	4. Allvarlig	16
	3 ■ Att journal enligt LSS inte förs enligt författningskrav	3. Möjlig	3. Kännbar	9
	4 ■ Att journal enligt HSL inte förs enligt författningskrav	4. Sannolik	3. Kännbar	12
Ekonomi	5 ■ Att verksamheterna inte håller sin budgetram	3. Möjlig	3. Kännbar	9
Personal	6 ■ Att det föreligger hög sjukfrånvaro i förvaltningen	4. Sannolik	3. Kännbar	12
	7 ■ Att arbetet med att följa upp och vidta åtgärder avseende hög sjukfrånvaro i förvaltningen uteblir	4. Sannolik	3. Kännbar	12
Verksamhetsspecifik	8 ■ Att klagomål, synpunkter och förbättringsförslag inte tas emot, utreds eller åtgärdas enligt framtagna rutiner.	3. Möjlig	2. Lindrig	6
	9 ■ Att narkotikaklassade preparat försvinner från läkemedelsförråd	3. Möjlig	4. Allvarlig	12
	10 ■ Att basala hygien- och klädregler inte följs	4. Sannolik	4. Allvarlig	16

2 Uppföljning

2.1 Administration

2.1.1 Att biståndsbeslut inte omprövas i tid

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig																		
Kontroll av antal beslut som inte är omprövade i tid. Gäller beslut under aktuell period samt bakåt i tiden.	Redovisas på socialnämnd	☹ Större avvikelser	2021-03-31	Maria Eck																		
Metod Underlag tas fram från verksamhetssystemet Procapita/Lifecare.	Kommentar Vid denna kontroll var det sju olika insatser, totalt 21 beslut, som inte följts upp i tid. Tolv beslut har inte följts upp på 1-3 dagar, åtta beslut på 6-21 dagar och ett beslut på 252 dagar.																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Insats</th> <th>Antal beslut som ej följts upp i tid</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Hemtjänst</td> <td>7 (1-17 dagar)</td> </tr> <tr> <td>Korttidsboende</td> <td>5 (1-17 dagar)</td> </tr> <tr> <td>Boendestöd</td> <td>3 (1-21 dagar)</td> </tr> <tr> <td>Trygghetslarm</td> <td>3 (2-10 dagar)</td> </tr> <tr> <td>Personlig assistans</td> <td>1 (252 dagar)</td> </tr> <tr> <td>Mattjänst</td> <td>1 (3 dagar)</td> </tr> <tr> <td>Ledsagarservice</td> <td>1 (1 dag)</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>21</td> </tr> </tbody> </table>		Insats	Antal beslut som ej följts upp i tid	Hemtjänst	7 (1-17 dagar)	Korttidsboende	5 (1-17 dagar)	Boendestöd	3 (1-21 dagar)	Trygghetslarm	3 (2-10 dagar)	Personlig assistans	1 (252 dagar)	Mattjänst	1 (3 dagar)	Ledsagarservice	1 (1 dag)	Totalt	21		
Insats	Antal beslut som ej följts upp i tid																					
Hemtjänst	7 (1-17 dagar)																					
Korttidsboende	5 (1-17 dagar)																					
Boendestöd	3 (1-21 dagar)																					
Trygghetslarm	3 (2-10 dagar)																					
Personlig assistans	1 (252 dagar)																					
Mattjänst	1 (3 dagar)																					
Ledsagarservice	1 (1 dag)																					
Totalt	21																					

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-06-30	Maria Eck
	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-09-30	Maria Eck
	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-12-31	Maria Eck

2.1.2 Att journal enligt SoL inte förs enligt författningskrav

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av 10% slumpmässigt utvalda journaler (inkl. genomförandeplaner) som omfattas av SoL.	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-06-30	Maria Eck
Metod Underlag hämtas från verksamhetssystemet ProCapita/Lifecare.	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-12-31	Maria Eck

2.1.3 Att journal enligt LSS inte förs enligt författningskrav

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av 10% slumpmässigt utvalda journaler (inkl. genomförandeplaner) som omfattas av LSS.	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-06-30	Maria Eck
Metod Underlag hämtas från verksamhetssystemet ProCapita/Lifecare.	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-12-31	Maria Eck

2.1.4 Att journal enligt HSL inte förs enligt författningskrav

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av 10% slumpmässigt utvalda journaler som omfattas av HSL.	Redovisas på socialnämnd.	☐ Ej påbörjad	2021-06-30	Monika Gustavsson
Metod Journalgranskning enligt framtagen mall utifrån verksamhetssystemet ProCapita/Lifecare.	Redovisas på socialnämnd.	☐ Ej påbörjad	2021-12-31	Monika Gustavsson

2.2 Ekonomi

2.2.1 Att verksamheterna inte håller sin budgetram

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll av verksamhetens ekonomiska resultat.	Redovisas på socialnämnd.	😊 Inga avvikelser	2021-03-31	Sandra Strömberg
Metod Följa upp föregående kvartalsresultat av pengar ut och pengar in för att tidigare indikera riktning och möjliggöra ekonomisk styrning.	Kommentar Nämnden redovisar totalt sett ett överskott för perioden. Underskott finns dock inom Särskilt boende (Linden), Assistans LSS samt ekonomiskt bistånd. Pandemin påverkar fortfarande då flera enheter har en begränsad verksamhet och därmed en lägre kostnad. Kommunen får fortfarande ersättning från staten för en viss del av sjuklönekostnaden.			
	Redovisas på socialnämnd.	☐ Ej påbörjad	2021-06-30	Sandra Strömberg
	Redovisas på socialnämnd.	☐ Ej påbörjad	2021-09-30	Sandra Strömberg
	Redovisas på socialnämnd.	☐ Ej påbörjad	2021-12-31	Sandra Strömberg

2.3 Personal

2.3.1 Att det föreligger hög sjukfrånvaro i förvaltningen

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Ta fram statistik för sjukfrånvaro, per enhet.	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-06-30	Carina Åkesson
Metod Gå in i Personec och ta fram uppgifter om sjukfrånvaro.	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-12-31	Carina Åkesson

2.3.2 Att arbetet med att följa upp och vidta åtgärder avseende hög sjukfrånvaro i förvaltningen uteblir

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Sammanställa åtgärder som vidtagits för att minska sjukfrånvaron.	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-06-30	Carina Åkesson
Metod Inhämta och analysera de åtgärder som vidtagits på varje enhet, i dialog med enhetschef.	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-12-31	Carina Åkesson

2.4 Verksamhetsspecifik

2.4.1 Att klagomål, synpunkter och förbättringsförslag inte tas emot, utreds eller åtgärdas enligt framtagen rutin.

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Sammanställa hur synpunkter och förslag hanterats enligt framtagen rutin.	Redovisas på socialnämnd	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2020-12-31	Jenny Ardell
Metod Inhämta underlag från enhetschef.				

2.4.2 Att narkotikaklassade preparat försvinner från läkemedelsförråd

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Regelbunden kontroll i läkemedelsförråd.	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-06-30	Monika Gustavsson
Metod Kontroll av utsedd SSK var sjätte vecka. Sammanställs av MAS.	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-12-31	Monika Gustavsson

2.4.3 Att basala hygien- och klädregler inte följs

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Kontroll på om basala hygien- och klädregler följs av omvårdnadspersonal	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-06-30	Monika Gustavsson
Metod Punktprevalensmätning av utsett hygienombud.	Redovisas på socialnämnd.	<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	2021-12-31	Monika Gustavsson

2.5 Slutsatser av uppföljning

Risken "att biståndsbeslut inte omprövas i tid" har fått resultatet *större avvikelser*.
 Risken "verksamheterna håller inte sin budgetram" har fått resultatet *inga avvikelser*.

2.6 Åtgärder

Risken biståndsbeslut som inte omprövas i tid fick resultatet större avvikelser. Ett aktivt arbete har genomförts för att komma ifatt med uppföljningarna men det föreligger ett visst eftersläp. Personalstyrkan var inte fulltalig under december (2020) och två helt nya arbetare

introducerades under januari (2021). Ett av besluten har följts upp i tid men behöver utredas i efterhand. Majoriteten av de övriga besluten (12 stycken) har inte följts upp på 1-3 dagar, vilket är en förbättring sedan tidigare granskningar. Teamledare gör från och med februari en fördelning mellan handläggare av besluten som ska följas upp. På så sätt får gruppen mer kontroll över uppföljningarna.