



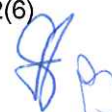
Plan för intern kontroll 2018

Socialnämnden

[Handwritten signature]

Innehållsförteckning

1 Inledning	3
1.1 Riskmatris	4
2 Kontrollmoment- urval till intern kontrollplan	5
2.1 Risk för att kommunen inte kan leva upp till lagen (inte hitta bostäder till nyanlända).....	5
2.2 Hög personalomsättning	6
2.3 Svårt att rekrytera.....	6
2.4 Risk för att inte kunna ta hem patienter från sjukhuset i tid.....	6
3 Förslag till beslut	6



1 Inledning

Enligt kommunallagen 6 kap 7 § skall nämnden tillse att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, riktlinjer och föreskrifter. Detta brukar benämnas intern kontroll.

Reglemente och anvisningar för intern kontroll har senast reviderats 2017-09-04 och blivit fastställt av KF. Enligt anvisningarna framgår bland annat att respektive nämnd ska anta internkontrollplan för innevarande år senast i mars månad. Av reglementet framgår också att nämnderna 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
- Plan för intern kontroll, som bygger på en riskanalys, antas för varje kalenderår.

Av reglementet framgår att den interna kontrollen med rimlig grad av säkerhet ska säkerställa att följande uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m.
- Eliminering av risker för korruption och ekonomisk svindel

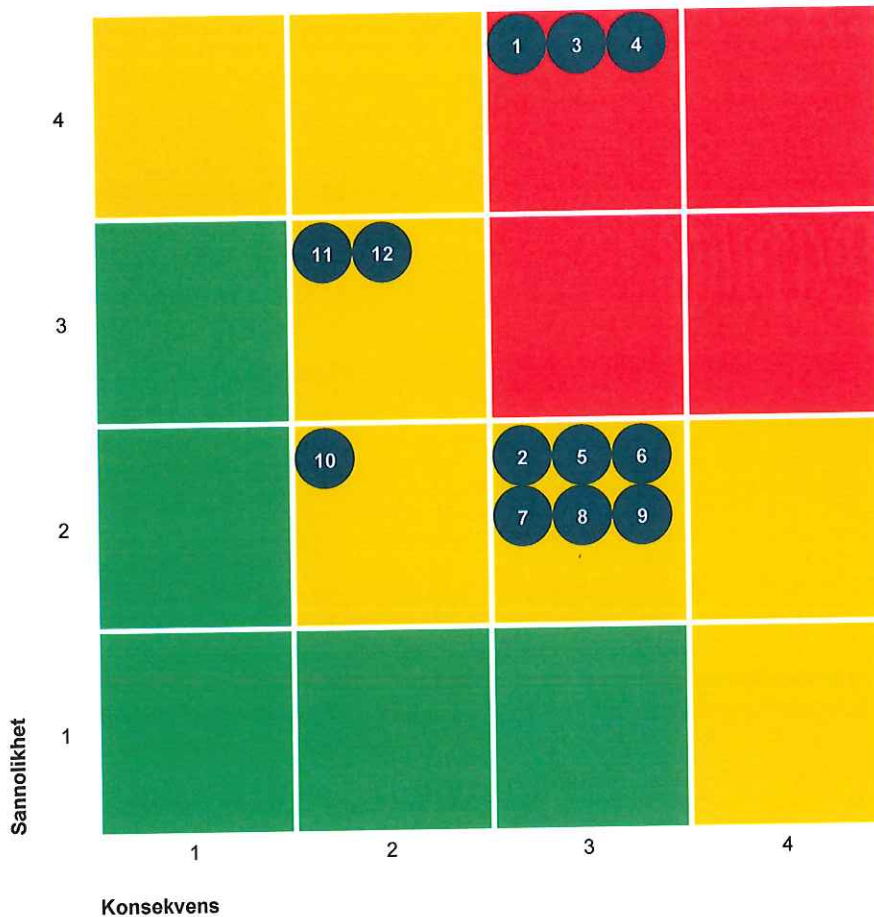
Planen ska baseras på en risk- och väsentlighetsanalys av processer och rutiner som bedömdes särskilt viktiga att granska.

Denna plan redogör för de kontrollpunkter som ska utföras inom socialnämndens verksamhetsområde 2018. Inför framtagandet av kontrollplanen har socialförvaltningens avdelning- och enhetschefer genomfört en riskanalys avseende 2018 och samtliga identifierade risker redovisas nedan i riskmatrisen.

Riskerna är graderade med värdena 1–4 utifrån sannolikhet och konsekvens och det sammanlagda värdet utgör riskbedömningen.

1.1 Riskmatris

I nedanstående riskmatris synliggörs de risker (bruttolista) som identifierats.



3 Kritisk 9 Medel Totalt: 12



Sannolikhet		Konsekvens
4	Mycket stor	Allvarlig
3	Stor	Kännbar
2	Liten	Lindrig
1	Mycket liten	Försumbar

Process/rutin	Risk	Riskvärde
Bosättningslagen	1 Risk för att kommunen inte kan leva upp till lagen (inte hitta bostäder till nyanlända).	12
Ny lag för att erbjuda behandling för spelberoende	2 Ökad arbetsbelastning på verksamheten och tjänstepersoner kan leda till att utredningstiden tar längre tid än 4 månader.	6
HR och Personal	3 Hög personalomsättning	12
	4 Svårt att rekrytera	12

Process/rutin	Risk	Risikvärde
Lagen om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård	5 Risk för att inte kunna ta hem patienter från sjukhuset i tid.	6
Övertagande av hemtjänst	6 Risk för att inte bli färdiga med övertagande i tid.	6
	7 Risk för att förlora personal.	6
Styrdokument och rutiner	8 Risk för att personal inte följer de rutiner som finns.	6
	9 Risk för att rutiner inte är uppdaterade eller att det saknas rutiner.	6
Ekonomiskt bistånd	10 Risk för att försörjningsstöd går över budget och utredningstid.	4
Lokaler och kontor	11 Risk för att bristen på kontorslokaler påverkar personalens arbetsmiljö.	6
	12 Risk för att sekretessbelagd information sprids till obehöriga då det är brist på lokaler.	6

2 Kontrollmoment - urval till intern kontrollplan

Nedanstående områden har identifierats som särskilt viktiga att undersöka i årets plan för intern kontroll.

Urvalet har gjorts ur bruttolistan med identifierade risker och består av de risker som uppnådde högst värde i riskmatrisen. De risker som bedöms som särskilt viktiga att kontrollera 2018 är:

- Risk för att kommunen inte kan leva upp till lagen och hitta bostäder till nyanlända
- Risk för hög personalomsättning
- Risk för att det är svårt att rekrytera
- Risk för att inte hinna ta hem patienter i tid.

Nedan följer en redogörelse för kontroller, metoder, ansvariga och tidsplaner.

2.1 Risk för att kommunen inte kan leva upp till lagen (inte hitta bostäder till nyanlända)

Riskbedömning

■ 12. Allvarlig

Vad kan gå fel

Brist på platser i kommunen som kan leda till riskfyllda och kostsamma lösningar.

Kontrollaktivitet	Metod	Kontrollansvarig	Utförd senast
Granskning av antal verkställda bostäder i tid.	Granskning av samtliga anvisningar. Kontroll av anvisningar i förhållande till utsatt tid två månader.	Avdelningschef IFO	Kvartal-, delår- och årsbokslut 2018.

2.2 Hög personalomsättning

Riskbedömning

■ 12. Allvarlig

Vad kan gå fel

Dålig kontinuitet för brukare/patienter. Kunskap går förlorad. Risk för att ärenden faller mellan stolarna.

Kontrollaktivitet	Metod	Kontrollansvarig	Utförd senast
Granskning av personalomsättning.	Granskning av personalomsättning uppdelat per verksamhet och anledning till avslutande av tjänst: uppsagda, sa upp sig, gått i pension.	Avdelningschefer rapporterar underlag till kvalitetsstrateg.	Kvartal-, delår- och årsbokslut 2018.

2.3 Svårt att rekrytera

Riskbedömning

■ 12. Allvarlig

Vad kan gå fel

Svårt att hitta kompetent personal vilket innebär att organisationen kan bli lidande.

Kontrollaktivitet	Metod	Kontrollansvarig	Utförd senast
Granskning av vakanta tjänster.	Granskning av hur länge tjänsterna är vakanta.	Kvalitetsstrateg	kvartal-, delår- och årsbokslut 2018.
Granska antal sökande per tjänst.	Granska antal sökande per annons.	Kvalitetsstrateg	kvartal-, delår- och årsbokslut 2018.

2.4 Risk för att inte kunna ta hem patienter från sjukhuset i tid

Riskbedömning

◆ 6. Lindrig

Vad kan gå fel

Svårigheter att få ner antal dagar för hemtagning av patienter från sju till tre dagar. Risk för att förvaltningen inte kan ta hem patienter enligt ny lag.

Kontrollaktivitet	Metod	Kontrollansvarig	Utförd senast
Granskning av antal dagar för hemtagning.	Kontrollera antalet dagar på väntetider.se eller i faktureringsunderlag.	Avdelningschef myndighetsutövning HVO/LSS.	kvartal-, delår- och årsbokslut 2018.

3 Förslag till beslut

Socialnämnden beslutar att anta planen som nämndens plan för intern kontroll 2018.