



Rapport Intern styrning och kontroll 2025



Socialnämnden

Innehållsförteckning





1 Kontrollaktiviteter.....	3
1.1 Risk- eller Målområde: Ändamålsenlig och effektiv verksamhet.....	3
1.2 Risk- eller Målområde: Efterlevnad av externa och interna regelverk	3









1 Kontrollaktiviteter

1.1 Risk- eller Målsområde: Ändamålsenlig och effektiv verksamhet

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
 Beredskap för extraordinära händelser är inte tillräcklig Dessa ändringar syns endast i planeringen	12	 Finns uppdaterade kontinuitetsplaner, Övas organisationen?  Ingen avvikelse	
		Kommentar Alla kontor och verksamheter har kontinuitetsplaner. Utbildning i stabsmetodik har genomförts under 2025.	

1.2 Risk- eller Målsområde: Efterlevnad av externa och interna regelverk

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
 Felaktiga utbetalningar - ej följsamhet till interna regelverk eller rutiner	12	 Finns följsamhet till aktuella rutiner gällande betalningar?	
 Nämnden betalar för insatser som ej utförs enligt avtal eller utifrån förväntat genomförande (t ex genom valfrihetssystem eller motsvarande) genom ekonomisk vinning eller bedrägeri, eller med stora kvalitetsbrister. (Risk för välfärdsbrott)	12	 Genomföra kontroller samt utveckla kontrollmiljö.	

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
 Ej avtalstrohet inom organisationen/Ej följsamhet till rutiner för inköp och upphandling	16	 Följa upp Inköp i upphandlingssystem som är inköpta utanför avtal, men där avtal finns. Förtydliga och förenkla information om upphandlingar och direktupphandlingar. Det ska bli enklare att kunna göra rätt (och öka leverantörstroheten)  Mindre avvikelse	
		Kommentar Följs upp helåret 2025 i samband med delår 3 Området har tydligt förbättrats under 2025 med bättre följsamhet till inköp inom avtal. Bakom liggande orsaker är bland annat förbättrat inköpssystem, utbildningar och information till berröda	
 Risk invånare lider skada då systematiskt kvalitetsarbete enligt SOFS 2011:9 ej fungerar.	12	 Följs rutiner i ledningssystemet? Sker avvikelserapportering? Hanteras klagomål?  Mindre avvikelse	
		Kommentar En kvarstående utmaning är att fortläpande göra ledningssystemet känt för alla medarbetare och därtill göra rutinerna kända med god följsamhet samt att uppdatera befintliga rutiner i ledningssystemet. Men i stort följs beslutade rutiner, men vissa undantag finns.	
		 Egenkontroller i ledningssystemet - finns möjlighet att rapportera dessa?  Mindre avvikelse	
		Kommentar Under 2025 har en omfattande utvecklingsinsats genomförts för att skapa möjlighet att	

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
		rapportera egenkontroll i ledningssystemet Canea genomförs våren-hösten 2025. Arbetet med anpassningar och införande i avdelningarna kommer fortsätta att ske under 2026, därav mindre avvikelse (gult)	