

Rapport Intern styrning och kontroll 2024








Omvårdnadsnämnd

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	7

1 Kontrollaktiviteter

1.1 Risk- eller Målområde: Ändamålsenlig och effektiv verksamhet

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
 Kompetens- och kompetensförsörjning är inte tillräcklig	9	 Kontroll så att vikarieanskaffning fungerar och att rekryterad personal har för tjänsten och för uppdraget adekvat kompetens	 Mindre avvikelse
		Kommentar Vikarieanskaffning är delvis en utmaning under framförallt sommaren.	
		 Uppföljning av satsningar gällande kompetensförsörjning inom nämndens ansvar	
		Kommentar Inga specifika satsningar genomförts 2024.	
 God ekonomisk hushållning -	16	 Ger beslutade besparingar inom nämndens ansvarsområde avsedd effekt?	 Mindre avvikelse
		Kommentar Nämndens beslutade besparingar har haft avsevärd effekt 2024. Påbörjade besparingar under 2024 ger effekter på de ekonomiska förutsättningarna för 2025. (Välfärdsnämnderna hade ett totalt besparingskrav på 180 mnkr för 2024, som en konsekvens av nämndernas underskott för 2023, samt de krav på besparingar som ligger för 2024). Nämnden fattade besparingsbeslut den 22 februari. De beslut som Omvårdnadsnämnden fattade innebär helårseffekter på 40,8 mnkr (med helårseffekt avses vad som kan uppnås under en 12-månadersperiod). En del av	

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
		<p>denna summa (inte hela) har uppnåtts i form av besparingar under 2024. Detta på grund av att nämnden fattade beslut om budget i december 2023 utifrån de ramar som alltså gavs den 27 november 2023.</p> <p>Beslutade besparingsåtgärder med viss effekt under året:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Minska antalet avlösningplatser • Avveckling av anhörganställda • Minska anhörigstöd med 2,5 årsarbetare • Minska uppsökande verksamhet med 0,25 årsarbetare • Minska träffpunkter för seniorer med 0,25 årsarbetare • Minska personligt ombud med 0,25 årsarbetare • Minska enhetschefer med 1,0 årsarbetare • Bemanningshandbok 	
		<div> <div>■</div> Har sektorn ett arbete för att motverka välfärdsbrottslighet? Finns ändamålsenlig kontrollmiljö samt finns medvetande i organisationen? <div>■</div> Större avvikelse </div>	
		<p>Kommentar</p> <p>Nämnden har under 2024 hävt avtal med två LOV-utförare för kvalitetsbrister samt misstankar om bedrägeri. Polisanmälan har skett. Nämnden har ett relativt stort antal LOV-utförare med omfattande verksamheter, samt kontinuerligt flera utförare som vill etablera sig i Gävle kommun. Varje avtalsuppföljning innebär i sig en stor resursåtgång. När avvikelser i form av misstankar om välfärdsfusk uppstår tenderar detta att delvis tränga undan annan nödvändig uppföljning och kontroll.</p> <p>Medvetenhet finns i organisationen, betydande erfarenheter och kunskap har inhämtats under 2024. Uppföljnings- och internkontrollprocess har överlag förbättrats i stor omfattning 2024. Ändå en stor avvikelse då resurser för uppföljning är begränsade givet antal avtal och riskområden som Sektor Velfärd ska bevaka och följa upp.</p> <p>(samma redovisning på liknande kontrollmoment nedan. Dessa tangerar varandra)</p>	

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
		<div> <div></div> Avtalstrohet - Sker inköp enligt avtal? <div></div> Större avvikelse </div>	
		<p>Kommentar</p> <p>Uppföljning på nämnd är inte möjlig utan endast på sektor välfärd, vilket är en brist.</p> <ul style="list-style-type: none"> •Många inköp/poster är i upphandlingssystem markerade som inköpta utanför avtal, men där avtal finns. Åtskilliga avvikelser avser inköp där avtal inte finns (det går alltså inte att handla inom avtal på den efterfrågade produkten/tjänsten, som tex juristtjänster och resebyråttjänster vilket är de vanligaste avvikelserna). •Dock så finns det många mindre köp på mellan 10 000- ca 100 000 kr som mycket väl skulle kunna ha gått på avtal men som av någon anledning inte gjort det. Dessa kommer att följas upp ytterligare. •många av dessa köp gjorda då det inte funnits ett giltigt avtal, men ett köp som inte kunnat undvikas. • Det finns också många andra inköp utanför avtal som gjorts då tex ett avtal man tidigare handlat på gått ut och man kollar inte detta innan inköpet, man försöker göra rätt men finner det för svårt att handla tex via e-handelssystemet eller via de rutiner som finns på ankaret, eller så struntar man i det helt och gör sitt inköp där det blir enklast. 	
		<div> <div></div> Lokalplanering är inte effektiv och leder till onödiga kostnader <div></div> Inte kontrollerat </div>	
		<p>Kommentar</p> <p>Risken går inte att följa upp för nämndens räkning då nämnden inte förfogar över ansvaret. Under 2024 har KS tagit över ansvaret för lokalplanering.</p>	
		<div> <div></div> Felaktiga utbetalningar ska förhindras: Felaktiga beslut och insatser leder till omotiverade kostnader. Kvalitetsgenomgång av ärenden <div></div> Mindre avvikelse </div>	
		<p>Kommentar</p>	

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
		Vid avslut av LOV-utförare och genomgång av ärenden visar det sig att för omfattande beslut förekommer.	
		<div> <div></div> Felaktiga utbetalningar ska förhindras: Vårdförbrottslighet - extern aktör med uppsåt utnyttjar kommunen för egen ekonomisk vinning genom att förskansa sig medel denna inte har rätt till genom oriktiga uppgifter/bedrägeri. <div></div> Större avvikelse </div>	
		<p>Kommentar</p> <p>Nämnden har under 2024 hävt avtal med två LOV-utförare för kvalitetsbrister samt misstankar om bedrägeri. Polisanmälan har skett. Nämnden har ett relativt stort antal LOV-utförare med omfattande verksamheter, samt kontinuerligt flera utförare som vill etablera sig i Gävle kommun. Varje avtalsuppföljning innebär i sig en stor resursåtgång. När avvikelser i form av misstankar om välfärdsfusk uppstår tenderar detta att delvis tränga undan annan nödvändig uppföljning och kontroll.</p> <p>Medvetenhet finns i organisationen, betydande erfarenheter och kunskap har inhämtats under 2024. Uppföljnings- och internkontrollprocess har överlag förbättrats i stor omfattning 2024. Ändå en stor avvikelse då resurser för uppföljning är begränsade givet antal avtal och riskområden som Sektor Vårdförbrottslighet ska bevaka och följa upp.</p>	
		<div> <div></div> Statsbidrag utnyttjas inte <div></div> Ingen avvikelse </div>	
		<p>Kommentar</p> <p>Statsbidrag utnyttjas generellt väl. Inom äldreomsorgsluftet finns vissa förbättringsmöjligheter.</p>	
<div></div> Beredskap för extraordinära händelser är inte tillräcklig	15	<div> <div></div> Finns uppdaterade kontinuitetsplaner i samtliga verksamheter? <div></div> Ingen avvikelse </div>	

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

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
 Risk att patient eller klient lider skada	20	 Kontrollmoment - Ej följsamhet Rutin VG-RUT-S-6843	 Mindre avvikelse
		Kommentar Det systematiska kvalitetsarbetet brister delvis genom underrapportering av avvikelser samt förmåga att aggregera avvikelser på ett effektivt vis. Det systematiska kvalitetsarbetet behöver förstärkas genom förtydligande av rutiner och stärkt uppföljning.	