



Internkontrollplan 2019

Omvårdnadsnämnden



Innehållsförteckning

1 Risker mot målen	3
2 Övriga riskområden	5

1 Risker mot målen

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Ris kni vå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Perio- dicitet
Invånare och kunder	Omvårdnadsnämnden har nöjda kunder med tanke på trygghet och tillgänglighet	◆ Risk för lång handläggningstid	Brister i de administrativa rutinerna och uppföljning av handläggningstider kan medföra att kunder får vänta onödigt länge på att få sina behov tillgodosedda.	9	Stickprov	Via stickprov på ett urval ärenden följa upp hur handläggningprocessen genomförts inklusive handläggningstider.	Myndighets- chef	År
		■ Risk för olika beslut med lika beslutsunderlag	Kunden ska få lika bedömning oavsett handläggare, vilket ställer höga krav på instruktioner och utbildning/information till handläggare.	12	Stickprov via ”kollegial granskning”	Granska ett urval av biståndsbeslut med avstämning om uppföljning av fortsatt behov av insats genomförts.	Myndighets- chef	År
		◆ Risk för jävliknande situationer	Handläggare kan hamna i olika jävliknande situationer, vilket kan medföra risk för att en kund inte får en rättssäker handläggning av sin ansökan.	8	Stickprov	Granskning genom stickprov av ett antal ärenden om jäv kan anses ha förelegat.	Myndighets- chef	År
		■ Risk att kvalitetsnivån inom vår verksamhet måste anpassas utifrån de minskade resurserna, inte	Verksamheterna står inför effektiviseringskrav. Detta kan leda till att kvaliteten i	12	Utvärdering	Utvärdering av konsekvenser av ett antal besparingsåtgärder.	Biträdande sektorchef	År

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Ris kni vå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Perio- dicitet
		stänga verksamheterna utan sänka kvalitetskraven.	verksamheterna sänks.					
		■ Felaktig hantering av klienters egna medel	Brister i hanteringen kan leda till att förtroendet från kunder och anhöriga minskar.	12	Stickprov och intervju	Granskning av fem enheter 2019.	Ekonomichef	År
Medarbetare	Välfärd Gävle är en attraktiv arbetsgivare med motiverade och framgångsrika medarbetare	■ För hög personalomsättning och bristande återrekrytering	Hög personalomsättning och bristande återrekrytering kan leda till förlorad eller otillräcklig kompetens.	12	Uppföljning av sektorsledningen med utgångspunkt från individuella uppföljningar med sektorns verksamhetschefer vid verksamhetsrapporter i delår och helår.	Uppföljning/kontroller kring personalomsättningen i sektorns enheter och verksamheter. Hur har personalomsättning och bristande återrekrytering påverkat den individuella och samlade kompetensen?	HR-chef	År
Ekonomi	Omvårdnadsnämnden har en hållbar ekonomi	◆ Nämnden söker inte relevanta statsbidrag	Genom eventuell brist i processer inom Välfärd Gävle identifieras ej samtliga relevanta statsbidrag som kan finansiera verksamhet	8	Genomlys processer inom Välfärd Gävle	Säkerställa fungerande process, dokumentation och uppföljning.	Biträdande sektorchef	År

2 Övriga riskområden

Riskområde	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Periodicitet
Finansiell rapportering	<p>■ Risk för brister i bokföringen, ej korrekt bokslut</p>	<p>Brister i bokföringens kvalitet kan medföra att lagstiftning och internt beslutade redovisningsregler inte följs. Brister kan även leda till felaktiga slutsatser om ekonomin samt leda till felaktiga uppgifter i offentlig statistik.</p>	12	Stickprov	<p>Via stickprov på ett urval av bokföringsposter kontrollera att kontering, periodisering och beslutsattestant är korrekt</p>	Ekonomichef	År