

# Internkontrollplan - 2022 (Socialnämnden)

| Risk- eller Målsområde   | Risker  | Riskenivå | Kontrollmoment  | Ansvarig: Periodicitet        |         |
|--|---|-----------|---|-------------------------------|---------|
| Finansiell rapportering<br><br>Intern kontroll                                 | <p><b>Extern finansiell risk – felaktiga utbetalningar</b></p> <p>Kontroller att externa betalningar är korrekta. Rätt betalningsmottagare och till rätt belopp. Avser kontroll av leverantörsfaktura och kundfaktura. Inkluderar korrekt utbetalning till uppdragstagare samt köp extern verksamhet.</p>                         | 12        | <p><b>Stickprov fakturor samt stickprov köp av verksamhet.</b></p> <p>Löpande stickprov. Är fakturor korrekta samt är dessa korrekt handlagda?</p>  | Anders Paulsen                | Tertial |
|  | <p><b>Intern finansiell risk – felaktigt handläggning</b></p> <p>Kontroll att handkassar, betalkort och klienternas egna medel hanteras korrekt och att korrekta underlag finns. Kontroll för att eliminera risker för bedrägeri.</p>   | 8         | <p><b>Kontroll inköpskort First Card</b></p> <p>Finns underlag samt är dessa korrekta?</p>  | Lena Hörnell                  | År      |
| Efterlevnad av externa och interna regelverk<br><br>Intern kontroll            | <p><b>Risk att kund lider skada då kvalitetsarbetet inte fungerar som avsett.</b></p> <p>Fungerar kvalitetsarbetet som avsett? Används föreskrifter och ledningssystem? Rapporteras avvikelser enligt bestämmelser och beslut? Etc.</p>   | 12        | <p><b>Handlingsplaner för kund/klient ska ha bäring på kvalitet och åtgärda brist</b></p> <p>Avser myndighetshandläggning</p>   | Lena Hörnell                  | Tertial |
|  |   |           | <p><b>Olika beslut med lika beslutsunderlag</b></p> <p>Kunden ska få lika bedömning oavsett handläggare</p>   | Lena Hörnell                  | Tertial |
|  |   |           | <p><b>Lång tid till beslut</b></p> <p>För lång handläggningstid från aktualisering till beslut.</p>   | Lena Hörnell                  | År      |
| Ändamålsenligt och effektiv verksamhet<br><br>Intern kontroll, Verksamhetsplan | <p><b>Risk att sektorn ej har beredskap klara av extraordinära händelser</b></p> <p>Finns ändamålsenligt beredskap för t ex pandemi, väderfenomen och långvarigt elbortfall?</p>  | 10        | <p><b>Upprättas krisberedskapsplaner för respektive kontor inom sektor Välfärd?</b></p> <p>Krisberedskapsplaner ska upprättas (alternativt uppdateras) för respektive kontor under 2022.</p>  | Magnus Höijer                 | År      |
|  | <p><b>Risk att personal-/kompetensförsörjningen inte tillgodoser organisationens behov</b></p> <p>Tillgodoser organisationens behov gällande personalförsörjning och bemanning? Finns risk att yrkesgrupper inte kan rekryteras för att matcha verksamhetens krav och behov? Kan avse både kortsiktiga och långsiktiga behov.</p> | 20        | <p><b>Personalförsörjning - Brist på vikarier i verksamheten</b></p> <p>Kommunens bemanningsenhet kan inte leverera tillräckligt med vikarier för att lösa bemanningen. Säkerställa att verksamheten får vikarier i rätt utsträckning och med rätt kompetens. Kontrollera att rutinerna mellan verksamheterna och Bemanningssenheten fungerar. Det gäller både en fungerande dialog på övergripande nivå och rutiner inom verksamheterna och på Bemanningssenheten.</p> <p><b>(Kompetensförsörjning) Identifieras konkreta åtgärder utifrån givet politiskt uppdrag till Socialnämnden?</b></p> <p>Politiskt uppdrag: Socialnämnden uppdras att identifiera åtgärder för att förbättra villkoren och förutsättningarna för starkt kvalitét, mer framgångsrik kompetensförsörjning och förbättrad arbetsmiljö i särskilt hårt belastade yrkesgrupper med mer komplexa uppdrag. Identifieras konkreta åtgärder utifrån detta uppdrag?</p> | Magnus Höijer                 | Tertial |
|  |   |           |   | Helena Vahlund, Magnus Höijer | År      |