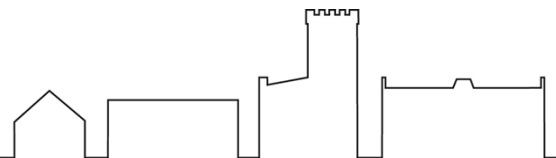


Internkontrollplan 2024

Socialnämnd



Innehållsförteckning

Bakgrund	3
Kommungemensamma kontroller för 2024.....	3
Kommungemensamma kontroller	3
Nämndspecifika kontroller för 2024	4
Verksamhet	4
Administration	6

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade den 2 mars 2020 (§25) om internkontrollreglemente.

Reglementet fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll samt att det är nämnderna som har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Reglementet syftar till att säkerställa att kommunstyrelse och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll som innebär att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet.
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten.
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer.
- Den interna kontrollen syftar även till att ta fram förslag till förbättringar och förändringar av verksamheten.

Kommungemensamma kontroller för 2024

Nämndernas interna kontrollplan för verksamhetsår 2024 innehåller kommungemensamma kontroller och nämndspecifika kontroller. De kommungemensamma kontrollerna redovisas nedan.

Kommungemensamma kontroller

Personaladministrativa rutiner

Risakanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att personliga utlägg inte är korrekt attesterade.	12 ■	Kontroll av personliga utlägg.	Stickprovskontroller av personliga utlägg sker på konton gällande intern representation och gåvor till personal. Kontroll av att kvitto finns och att utbetalningen överensstämmer med kvittot.

Attestregler

Risakanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att attestregler inte följs.	12 ■	Kontroll av förtroendekänsliga poster.	Stickprovskontroller av förtroendekänsliga poster sker på konton gällande konferenser och utbildningar. Kontroll av att syfte och deltagarlista finns för verifikationen.

Delegeringsprocessen

Risakanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att brister i delegeringsprocessen resulterar i fel beslutsgång.	12 ■	Kontroller i ärendehanteringssystemet och anmälda beslut till nämnd.	Stickprovskontroller i ärendehanteringssystemet och avstämning mot anmälda beslut till nämnd.

Avtalsuppföljning

Risakanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att leverantörer inte uppfyller de kvalificeringskrav är som ställda i	12 ■	Kontroller i avtalssystemet.	Ett urval av övriga avtal än strategiska avtal väljs ut och kontroll av leverantörens kvalificeringskrav genomförs avseende a) bolagets

Risikanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
förfrågningsunderlaget och leveransvillkoren i avtalet.			ekonomiska ställning, b) att bolaget är registrerat hos Bolagsverket och Skatteverket samt att inga skulder förekommer c) att det inte förekommer uteslutningsgrund enligt 13 kap. LOU. Ytterligare stickprovskontroll ska genomföras för att säkerställa att leverantören har levererat enligt genomförd avrop/beställning.

Investeringar

Risikanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att genomförandebeslut inte fattas av rätt instans för projekt över 15 miljoner kronor.	12 ■	Kontroll av beslut i W3D3	Bevaka att budgeterade projekt över 15 miljoner kronor har erhållit genomförandebeslut. Beslutsinstansen kan variera beroende på om det gäller ordinarie investeringar eller projekt inom lokalförsörjnings- respektive exploateringsprocessen.
Risk att slutredovisning av projekt inte rapporteras till rätt instans.	12 ■	Kontroll i W3D3	Kontroll att projekt som kräver genomförandebeslut och som har aktiverats också har slutredovisats till nämnd och/eller KS/KF.

Nämndspecifika kontroller för 2024

Verksamhet

Äldreomsorg

Risikanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Biståndsbeslut	12 ■	Årlig uppföljning av biståndsbeslut Äldreomsorg	Kontroll av att biståndsbeslut inte är utgångna och fortlöper utan formellt beslut

Familjeavdelningen

Risikanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Genomförandeplan insats	12 ■	Genomförandeplan - Familjeavdelningen	Kontroll att det finns genomförandeplan vid alla insatsbeslut.
Utredningstid	16 ■	Utredningstid - familjeavdelningen	Kontroll av utredningar som inte avslutats inom lagstadgad tid och som saknar förlängningsbeslut

Risikanalyt	Risikvärde	Kontrollmoment	Vad
Förhandsbedömningar	16 ■	Förhandsbedömning - Familjeavdelningen	Kontroll att förhandsbedömningar avslutas inom lagstadgad tid

Försörjningsstöd - Vuxenavdelningen

Risikanalyt	Risikvärde	Kontrollmoment	Vad
Ekonomiskt bistånd/Utbetalning	8 ■	Utbetalningar - försörjningsstöd	Säkerställa att klienter med försörjningsstöd erhåller korrekta utbetalningar i enlighet med biståndsbeslut
Underlag - Deklaration	9 ■	Kontroll att deklaration har inhämtats - försörjningsstöd	Kontroller av underlag i form av deklaration inhämtats kopplat till ansökningar om ekonomiskt bistånd
Underlag - Infotorg	12 ■	Infotorg - försörjningsstöd	Kontroller av underlag i form av Infotorg inhämtats kopplat till ansökningar om ekonomiskt bistånd
Freda-kortfrågor	12 ■	Kontroll av FREDA-kortfrågor - försörjningsstöd	Kontroll att FREDA-kortfrågor ställs till samtliga nya ärenden inom 3 månader (ej de som är aktuella inom integrationsgruppen)

Socialpsykiatri - Vuxenavdelningen

Risikanalyt	Risikvärde	Kontrollmoment	Vad
Aktuellt avtal	9 ■	Kontroll av aktuella avtal - Socialpsykiatri	Kontroll av att aktuellt avtal ska finnas i samtliga beviljade sysselsättningsinsatser

Beroende - Vuxenavdelningen


Risikanalyt	Risikvärde	Kontrollmoment	Vad
ASI grundutredning	9 ■	ASI grundutredning - beroende	Kontroll av att en ASI grundutredning är genomförd i alla nya ärenden innan insats påbörjas.

Egen regi

Risikanalyt	Risikvärde	Kontrollmoment	Vad
Antal aktuella/uppdaterade genomförandeplaner	12 ■	Genomförandeplaner Egen regi	Samtliga verksamheter kontrollerar så att varje boende/kund har en genomförandeplan som är uppdaterad inom de senaste 6 månaderna
Nattfastemätning	8 ■	Nattfasta	Boende/kunder ska inte ha en nattfasta som överstiger 11 timmar. Redovisning av andel i procent som har en nattfasta som överstiger 11 timmar.


Nyanlända - Vuxenavdelningen

Risikanalyt	Risikvärde	Kontrollmoment	Vad
Köavgift	12 ■	Kontroll att avseende betald kö av avgift till Stockholms bostadsförmedling	Internkontroll avseende betald kö avgift till Stockholms bostadsförmedling.

Risakanalys	Risikvärde	Kontrollmoment	Vad
Freda-kortfrågor	12 	Freda-kortfrågor	Kontroll att FREDA-kortfrågor ställs till samtliga vuxna klienter inom 3 månader efter ankomst och innan första årets slut.

Administration

Uppföljning

Risakanalys	Risikvärde	Kontrollmoment	Vad
Strategiska avtal	8 	Kontroll att socialnämndens uppföljningsplan för strategiska avtal efterlevs.	Avtal inom LOV Vård- och omsorgsboende, hemtjänst samt gruppboende inom LSS ska följas upp årligen enligt uppföljningsplan och rapporteras till socialnämnd och sedan vidare till kommunfullmäktige.