

Omsorgsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till omsorgsnämnden

Datum:
2020-09-07

Diarienummer:
OSN-2019-0779

Handläggare:
Oscar Chirico

Internkontrollplan 2020 – uppföljning per augusti

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden beslutar

1. **att** godkänna uppföljning av internkontrollplan 2020 per augusti enligt ärendets bilaga 1, samt
2. **att** överlämna den till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Omsorgsnämndens internkontrollplan syftar till att skapa en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering och att följa tillämpliga lagar och regler. Granskning av internkontrollplan 2020 per augusti är genomförd utan anmärkning.

Ärendet

Omsorgsnämnden beslutade i december 2019 om plan för intern kontroll 2020 för den egna verksamheten. Internkontrollplanen för 2020 belyser bland annat kontroll av att utbetalad ersättning till assistansbolag använts på rätt sätt. Resultatet av granskningen, eventuella brister och vilka åtgärder som vidtagits redovisas i **bilaga 1**.

Internkontrollarbetet består av riskanalys, där risker identifieras, värderas och beslut fattas om hur dessa ska omhändertas för att minska dess konsekvenser. Internkontrollplanen för 2020, beskriver kontrollåtgärder utifrån de prioriterade risker som framkom i en övergripande riskanalys. Flertalet av riskerna i riskanalysen omhändertas som åtgärder i omsorgsnämndens verksamhetsplan för 2020.

Uppföljning av internkontrollplanen görs enligt beskriven frekvens och metod kopplat till respektive kontrollpunkt.

Beredning

Ärendet är berett av ansvariga för respektive kontrollmoment i planen och arbetats fram av tjänsteperson på omsorgsförvaltningen.

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet har inga ekonomiska konsekvenser.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse den 7 september
- Bilaga 1. Internkontrollplan 2020 - uppföljning per augusti.

Omsorgsförvaltningen

Lenita Granlund
Förvaltningsdirektör

Omsorgsnämnden
Internkontrollplan

Datum:
2020-09-07

Diarienummer:
OSN-2019-0779

Handläggare:
Chirico Oscar

Version: 1.0

Internkontrollplan 2020 – uppföljning per augusti

Omsorgsnämnden beslutade i december 2019 om plan för intern kontroll för 2020 för den egna verksamheten. Internkontrollplanen innehåller åtta kontrollmoment, där tre redovisas vid delårsbokslut. Nedan redovisas resultatet av granskningen per augusti 2020.

1. Kontrollmoment: Kontroll av att utbetalad ersättning till assistansbolag använts på rätt sätt gällande beslutade insatser.

Metod

Kontroll genomförs regelbundet av samtliga fakturor i ekonomisystemet. Vid felaktigheter kontaktas först biståndshandläggare för förtydligande. Om frågetecken fortfarande kvarstår kontaktas assistansbolaget. Vid oenighet mellan assistansbolag och kommunen sker en dialog mellan biståndshandläggare och utföraren.

Detta granskas vid varje tillfälle:

- a. Att fullständiga tidrapporter medföljer fakturan.
- b. Att fakturerade timmar stämmer överens med beslutade timmar.
- c. Att timmarna gäller ett giltigt beslut.

Resultat av kontrollen

Fel som upptäckts har korrigerats efter kontakt med assistansbolaget.

2. Kontrollmoment: Kontroll att beslut fattas av utsedd delegat inom ramen för gällande delegationsordning.

Metod

Stickprov slumpas fram ur diariet. Stickproven ska gälla ärendetyper där det finns beslut som fattas på delegation. De valda besluten jämförs mot delegationslistor.

Resultat av kontrollen

Totalt åtta slumpvisa stickprov har genomförts mellan februari och juli. Beslut jämfördes mot gällande delegationsordning. Alla åtta besluten var fattade av rätt delegat.

3. Kontrollmoment: Kontroll av kostnader för utskrivningsklara från Region Uppsala.

Metod

Månatlig uppföljning av kostnader för patienter i slutenvården efter att utskrivningsklart meddelande har skickats och kommunens betalningsansvar inträder.

Resultat av kontrollen

För perioden januari - juli är det totalt 195 dygn där omsorgsförvaltningen har betalansvaret. Detta motsvarar en kostnad på 0,9 mnkr. Trenden under året är nedåtgående med de största kostnaderna under januari och februari. För samma period förra året var det totalt 161 dygn med en kostnad på 0,7 mnkr.