

Handläggare
Chirico Oscar

Datum
2019-09-06

Diarienummer
OSN-2019-0033

Omsorgsnämnden

Internkontrollplan 2019 – uppföljning per augusti

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden föreslås besluta

att godkänna uppföljning av internkontrollplan 2019 per augusti enligt ärendets **bilaga 1**.

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 2019 per augusti är genomförd utan anmärkning.

Ärendet

Omsorgsnämnden beslutade i januari 2019 om plan för intern kontroll 2019 för den egna verksamheten. Internkontrollplanen för 2019 belyser bland annat kontroll av att utbetalad ersättning till assistansbolag använts på rätt sätt. Resultatet av granskningen, identifierade 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 2019, beskriver kontrollåtgärder utifrån de prioriterade risker som framkom i en övergripande riskanalys. Flertalet av riskerna i riskanalysen omhändertas som åtgärder i omsorgsnämndens verksamhetsplan för 2019.

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

Ekonomiska konsekvenser

Internkontrollarbetet genomförs inom ramen för omsorgsnämndens budget för 2019.

Konsekvenser för jämställdhet

Ärendet har inga konsekvenser för jämställdhet.

Konsekvenser för tillgänglighet och konsekvenser för barn och unga

Ärendet har inga konsekvenser för tillgänglighet eller konsekvenser för barn och unga.

Omsorgsförvaltningen

Lenita Granlund
Förvaltningsdirektör

Bilaga 1: Internkontrollplan 2019 – uppföljning per augusti

Omsorgsnämnden
Internkontrollplan

Datum:
2019-09-06

Diarienummer:
OSN-2019-0033

Handläggare:
Chirico Oscar

Version/DokumentID: 1.0

Internkontrollplan 2019 – uppföljning per augusti

Omsorgsnämnden beslutade i januari 2019 om plan för intern kontroll för 2019 för den egna verksamheten. Internkontrollplanen innehåller sex kontrollmoment. Nedan redovisas resultatet av granskningen per augusti 2019.

1. Kontrollmoment: Uppföljning av upplevd och reell delaktighet

Metod

Arbetet med att utveckla formerna för brukarundersökningar och brukarrevisioner pågår och kommer utmynna i en plan.

Resultat av kontrollen

Granskningen pågår löpande under året. Tidpunkt för rapportering är årsbokslut.

2. Kontrollmoment: Kontroll av att återsökningsbara statsbidrag sökts i rätt tid och beviljats

Metod

Kvalitetssäkring av processen pågår så att nämnden erhåller återsökningsbara statsbidrag i rätt tid.

Resultat av kontrollen

Granskningen pågår löpande under året. Tidpunkt för rapportering är årsbokslut.

3. Kontrollmoment: Kontroll av att utbetalningar av bidrag till organisationer (t.ex. föreningar) går rätt till

Metod

Stickprov av inkomna ansökningar genomförs för att kontrollera att relevanta riktlinjer och/eller rutiner har följts innan tilldelning av bidrag sker.

Resultat av kontrollen

Granskningen pågår löpande under året. Tidpunkt för rapportering är årsbokslut.

4. Kontrollmoment: Kontroll av att utbetalad ersättning till assistansbolag använts på rätt sätt.

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.

5. Kontrollmoment: Kontroll av avtalstrohet

Metod

Arbetsättet med uppföljning och analys på strategisk, ekonomisk, verksamhetsövergripande och individnivå utvecklas för att säkerställa avtalstrohet och god och säker vård och omsorg.

Resultat av kontrollen

Granskningen pågår löpande under året. Tidpunkt för rapportering är årsbokslut.

6. Kontrollmoment: Kontroll att beslut fattas inom ramen för gällande delegationsordning. 1. Att beslut fattas av rätt delegat. 2. Att delegationsbeslut anmäls till nämnd inom skälig tid.

Metod

Varje tertiäl slumpas ett stickprov fram ur diariet gällande de ärendetyper där det finns beslut som fattas på delegation. De valda besluten jämförs mot delegationslistor.

Resultat av kontrollen

Totalt sex slumpvisa stickprov har genomförts vid två tillfällen i maj. Beslut jämfördes mot gällande delegationsordning. Alla sex besluten var fattade av rätt delegat.