

Vård- och omsorgsförvaltningen  
**Tjänsteskrivelse till äldrenämnden**

Datum:  
2023-04-23

Diarienummer:  
ALN-2023-00044

Handläggare:  
Daniel Rosenfeld

## Uppföljning av internkontrollplanen per april

### Förslag till beslut

Äldrenämnden beslutar

1. **att** godkänna uppföljningen per april av internkontrollplanen enligt ärendets bilaga.

### Ärendet

Äldrenämnden upprättar årligen en internkontrollplan. Enligt planen för 2023 så ska uppföljning ske per april, per augusti och vid årsbokslut.

Aktuell uppföljning gäller de kontrollmoment som enligt planen ska redovisas per april.

### Beredning

Ärendet har beretts av tjänstepersoner på enhet strategiskt stöd, avdelning systemledning, vård- och omsorgsförvaltningen.

### Föredragning

Internkontrollplanen ska vara ett stöd i styrningen av verksamheten och ett hjälpmedel för att nå verksamhetsmålen och rapporteringen av den ska ge nämnden en övergripande bild om vilka områden som fungerar tillfredsställande eller kräver beslut om åtgärder.

Per april redovisas i enlighet med internkontrollplanen följande kontrollmoment:

- *Kontroll av andelen egen anställd hälso- och sjukvårdspersonal jämfört med inhyrd personal samt kostnaden för denna.*
- *Kontroll av antal platser (tomplatser inom egen regins särskilda boenden).*

Utfallet av granskningarna är med mindre anmärkning. Se bilaga för detaljer om kontrollerna.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Ej aktuellt i föreliggande ärende

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse daterad 20 april 2023
- Bilaga, Avrapportering av internkontrollplan för 2023

Vård- och omsorgsförvaltningen

Lenita Granlund  
Förvaltningsdirektör

Äldrenämnden  
**Rapport**

Datum:  
2023-04-14

Diarienummer:  
ALN-2023-00044

Handläggare:  
Daniel Rosenfeld, Daniel Karlsson

# Avrapportering av internkontrollplan för 2023 För äldrenämnden

## Innehåll

Sammanfattning av granskningar .....	3
Fördjupad redovisning av kontrollmoment.....	4
Kontrollmoment 1 - Kontroll av andelen egen anställd hälso- och sjukvårdspersonal jämfört med inhyrd personal samt kostnaden för denna.....	4
Genomförd kontroll .....	4
Resultat av kontroll .....	4
Analys av genomförd kontroll.....	5
Åtgärder .....	5
Kontrollmoment 2 - Kontroll av antal platser.....	6
Genomförd kontroll .....	6
Resultat av kontroll .....	6
Åtgärder .....	6

## Sammanfattning av granskningar

Tabell 1. Granskningar som rapporteras per april.

Nr	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Resultat av granskning	Åtgärd med slutdatum
1	Att verksamheten saknar personal eller personal med rätt kompetens på grund av svårigheter att rekrytera och behålla kompetent personal samt att flera yrkesgrupper inom välfärdssektorn är bristyrken. Detta leder till att brukare inte kan få sin insats utförd, ökad personalomsättning och dyra rekryteringar samt risk ökat antal avvikelser.	Kontroll av andelen egen anställd hälso- och sjukvårdspersonal jämfört med inhyrd personal samt kostnaden för denna.	Månadsvis följa volym och kostnader för inhyrd personal.	Granskningen är genomförd med mindre anmärkning	Se fördjupad redovisning
2	Att överetablering på marknaden försärskilt boende leder till kostnadspåverkan för nämnden.	Kontroll av antal platser.	Månadsvis kontrollera antalet tomplatser i egen regi.	Granskningen är genomförd med mindre anmärkning	Se fördjupad redovisning

## Fördjupad redovisning av kontrollmoment

### Kontrollmoment 1 - Kontroll av andelen egen anställd hälso- och sjukvårdspersonal jämfört med inhyrd personal samt kostnaden för denna

Risk att verksamheten saknar personal eller personal med rätt kompetens på grund av svårigheter att rekrytera och behålla kompetent personal samt att flera yrkesgrupper inom välfärdssektorn är briststyrken. Detta leder till att brukare inte kan få sin insats utförd, ökad personalomsättning och dyra rekryteringar samt risk ökat antal avvikelser.

#### Genomförd kontroll

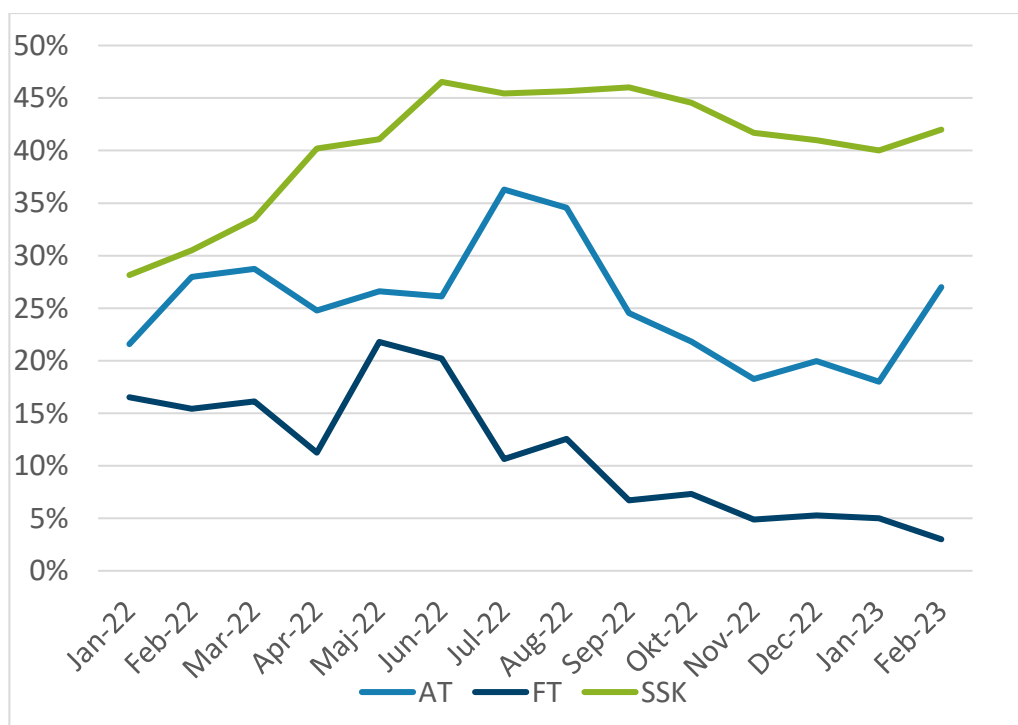
Volym och kostnader för inhyrd personal har följts månadsvis under perioden januari – februari 2023. Historiska uppgifter har tagit fram som jämförelsematerial.

#### Resultat av kontroll

- Granskningen är genomförd med mindre anmärkning

*Andel inhyrd legitimerad personal per profession*

Äldrenämndens andel inhyrda årsarbetare 2022 - februari 2023

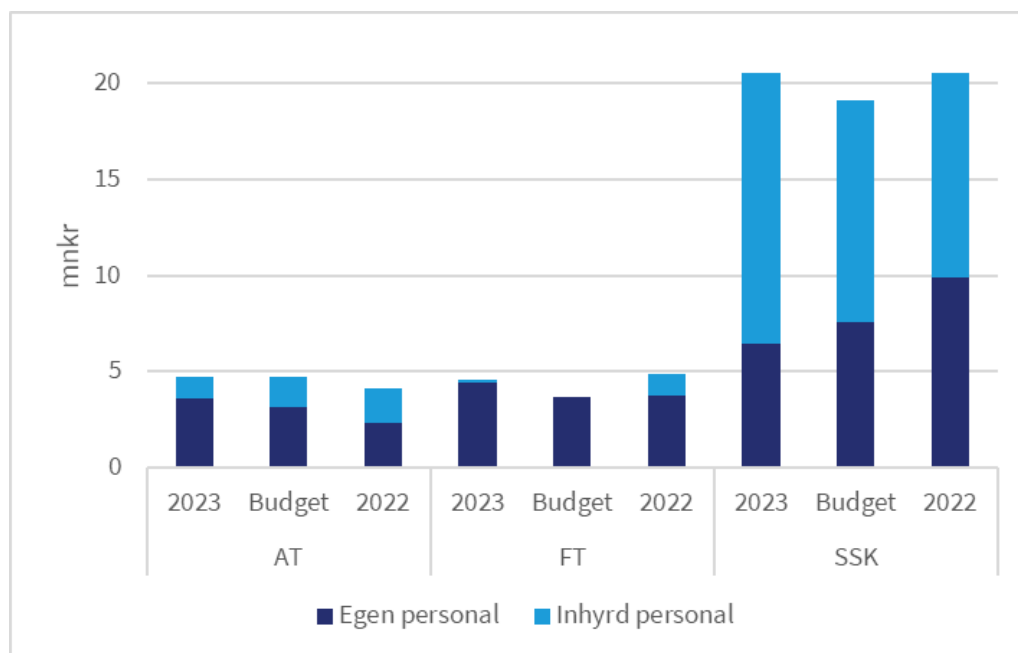


Diagrammet illustrerar per profession hur stor andel som är inhyrd legitimerad personal av grundbemanningen i årsarbetare (åa).

Grundbemanningen för sjuksköterskor är 124 åa. I snitt 2023 är 51 åa inhyrda, vilket motsvarar 41%.

Grundbemanningen för arbetsterapeuter är 38 åa, i snitt 2023 är 8,5åa inhyrd, 23%. Grundbemanningen för fysioterapeuter 40 åa, i snitt 2023 är 1,6 åa inhyrd, 4%.

#### *Kostnad legitimerad personal per profession*



Diagrammet illustrerar per profession ack. kostnad per februari för egen och inhyrd personal. Äldrenämndens kostnad för legitimerade är 2 mkr högre än budgeterat. Budgeterade merkostnaden för inhyrd personal jan-feb är 7 mkr, merkostnaden har ökat 2 mkr.

#### *Analys av genomförd kontroll*

Kostnadsökningen kan härledas till ett tiotal legitimerade har avslutat efter att budgeten lades, vilket ger lägre kostnad för egen personal och högre kostnad för inhyrd personal.

Kostnaderna för inhyrd legitimerad personal inom hälso- och sjukvård är per mars i år högre än förväntat och mot budget. Denna ökade kostnad neutraliseras till viss del av att egenanställd legitimerad personal är färre till antalet än budgeterat och kostnaderna för egenanställd personal därmed är lägre än förväntat och än budget per mars. Kostnaden för legitimerad personal netto (inhyrd legitimerad personal och egenanställd personal) är dock totalt sett högre än budget per mars i år.

#### **Åtgärder**

Kontrollmomentet fortgår under året och följs upp per augusti och vid årsbokslut. Åtgärd för att minska behovet av inhyrd personal finns i nämndens verksamhetsplan och följs upp via denna. Arbete pågår och åtgärder vidtas inom ramen för detta för att

bringa ned kostnaderna för inhyrd legitimerad personal. Inom ramen för nämndens internkontrollplan kommer effekterna av inhyrd hälso- och sjukvårdspersonal på kvalitet analyseras och rapporteras i samband med årsbokslutet.

## Kontrollmoment 2 - Kontroll av antal platser

Risk att överetablering på marknaden för särskilt boende leder till kostnadspåverkan för nämnden.

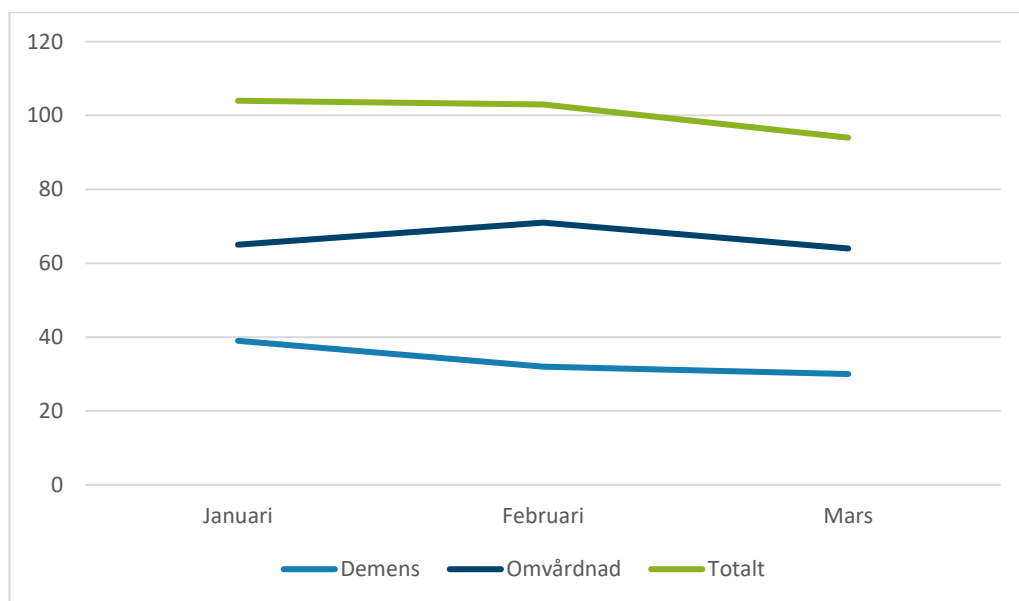
### Genomförd kontroll

Antalet tomplatser i egen regin har följts månadsvis under perioden januari-mars 2023.

### Resultat av kontroll

- Granskningen är genomförd med mindre anmärkning

Antal tomplatser inom egen regin under perioden januari-mars 2023



Diagrammet illustrerar antal tomplatser inom egen regin för årets tre första månader. Trenden är stabil under januari och februari (totalt 104 tomplatser) för att sedan vara svagt minskande i mars (93 tomplatser).

### Åtgärder

Kontrollmomentet fortgår under året och följs upp per augusti och vid årsbokslut. Pågående och planerade åtgärder under 2023 inkluderar:

- Utredningar gällande större renoveringar av enheter i egen regi.
- Mer långsiktiga strategier för att öka rådigheten och i och med det bättre kunna styra på bättre balans.
- Omställning av vissa icke-ändamålsenliga platser inom särskilt boende till psykiatriplatser.