



Internkontrollplan 2023

Socialnämnd
2023

1 Inledning

Nämnderna och bolagen är enligt kommunallagen (2017:725, 6 kap 6§, 10 kap 1§) skyldiga att årligen genomföra en intern kontroll som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de lagar och föreskrifter som styr verksamheten. Det är även nämndernas/bolagens ansvar att se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

I detta syfte antar nämnderna och bolagen varje år en särskild plan för det kommande årets uppföljning av internkontrollen som innehåller en analys av de allvarligaste riskerna för nämnden/bolaget, samt planerade granskningar och åtgärder för att minimera riskerna.

Utöver nämnd-/bolagsspecifika risker, beslutar kommunfullmäktige årligen om så kallade kommungemensamma risker, d.v.s. risker som anses existera hos samtliga eller flertalet av kommunkoncernens nämnder/bolag. Dessa risker har även inkorporerats i nämndernas/bolagens internkontrollplaner (se kap. 2.1).

1.1 Socialnämndens Interna kontrollplan 2023

Socialnämndens interna kontrollplan för 2023 har tagits fram av en beredande arbetsgrupp bestående av förvaltningens verksamhetsutvecklare, medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS) och kvalitetsstrateg och nämndsekreterare.

Tidigare kända risk- och utvecklingsområden har legat till grund i kartläggningen, vilka sammanställts till en bruttorisklista med tänkbara risker. Listan har utgjort underlag för den interna kontrollplanen 2023. En så kallad risk- och väsentlighetsanalys har sedan genomförts vilket har genererat en intern kontrollplan som beskriver prioriterade risker och hur dessa ska granskas och åtgärdas under det kommande året. Riskerna har värderats i nedanstående riskmatris och en bedömning har även gjorts av förvaltningens ledningsgrupp kring vilka risker som kan ingå och bör följas inom ramen för nämndens interna kontroll.

2 Riskanalys

Alla risker som identifierats som aktuella har genomgått en riskvärdering, eller så kallad sannolikhets- och konsekvensbedömning, där riskerna har värderats utifrån följande bedömningsskala:

1-3 (grönt) - risken bedöms inte vara sannolik och/eller bedöms ej ha några större konsekvenser om den inträffar.

4-8 (gult) - risken bedöms ha viss möjlighet att inträffa och/eller kan få lindriga eller kännbara konsekvenser om den gör det.

9-16 (rött) - risken bedöms ha relativt hög sannolikhet att inträffa och kan få kännbara eller allvarliga konsekvenser om den gör det.

Riskvärderingen hjälper nämnden/bolaget att prioritera vilka risker som bör tas upp för granskning/åtgärd. Nedan demonstreras utfallet av denna riskvärdering.

Konsekvens		1	2	3	4
Sannolikhet	4	Medel	Medel	Högrisk	Högrisk
	3	Stabil	Medel	Högrisk	Högrisk
	2	Stabil	Medel	Medel	Medel
	1	Stabil	Stabil	Stabil	Medel

Bruttorisklista

Riskanalys						
ID	Risk	Beskrivning	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Till plan
1	Felaktiga behörigheter i Lifecare.	Risken finns att personal har åtkomst till felaktiga personakter.	3	3	Högrisk	Nej
2	Minskat brukarinflytande	Otydlig målformulering i genomförandeplaner.	4	2	Medel	Nej
3	Bristande kunskap om IBIC	Att det nya arbetssättet inte är tillräckligt implementerat och genomsyrar arbetet från handläggning till utförande	3	3	Högrisk	Ja
4	Att miljömålen inte är kända och följs.	Många olika typer av miljöplaner policy finns i kommunen	4	2	Medel	Nej
5	Avvikelsehantering ej följs enligt rutin.	Bristande följsamhet kring avvikelsehantering enligt kvalitetsledningssystemet	3	4	Högrisk	Ja
6	Att loggningsrutin ej följs.	Att loggning i verksamhetssystemen inte görs.	4	3	Högrisk	Ja
7	Inaktuell information på hemsidan om våra verksamheter.	Kontroll att informationen är aktuell på avdelnings- och enhetsnivå. Rättelser görs.	3	2	Medel	Nej
8	Oklarhet om rutiner är gällande eller inte.	Används framtagen "rutinmall"?	4	2	Medel	Nej
9	Risk för förekomst av dubbla versioner av dokument. Att vi inte hittar sparade dokument eller lagrar dem på fel ställe.	Behov av en struktur för hur och vart digitala dokument ska hanteras i till exempel M365, Outlook, SEFOS, Valvet, Teams, Emma och delade mappar.	4	3	Högrisk	Nej
10	Att inköpta appar och system inte är säkra och fungerar långsiktigt och fungerar med våra andra system.	Om grundprincip 1 inte efterlevs så ökar risken att inköpta system/appar/tekniska lösningar inte håller måttet vad gäller säkerhet och långsiktighet.	3	3	Högrisk	Nej

Riskvärderingsmatris

Konsekvens		1	2	3	4
Sannolikhet	4		3	2	
	3		1	3	1
	2				
	1				

2.1 Prioriterade risker

Nedan förevisas de risker som nämnden/bolaget valt att prioritera för granskning eller åtgärd år 2023 samt de kommungemensamma risker som ska följas upp enligt kommunfullmäktigebeslut. (Kommungemensamma risker är markerade med "G".)

Risk	Hantering	Bedömning
Bristande kunskap om IBIC	Åtgärd	Högrisk
Avvikelsehantering ej följs enligt rutin.	Åtgärd	Högrisk
Att loggningsrutin ej följs.	Granskning	Högrisk
Brister i efterlevnaden av antagna styrdokument (G)	Åtgärd	Högrisk
Brister i samordning av kommunens målstyrning och bolagens ägardirektiv (G)	Åtgärd	Högrisk

2.1.1 Granskningar

Granskning					
Risk	Granskning	Områden/rutiner som ska granskas	metod	Omfattning	Ansvarig
Att loggningsrutin ej följs.	Genomförda loggningar enligt rutinen.	Loggningsrutin	Stickprov	2 mån under året (vår/höst)	Verksamhetsutvecklare med stöd av systemadministratör.

2.1.2 Åtgärder

Åtgärd					
Risk	Åtgärd	Vad ska göras	Startdatum	Slutdatum	Ansvarig
Bristande kunskap om IBIC	Implementera IBIC-metoden.	Utbildning.	Januari 23	December 23	IBIC-samordnaren
Avvikelsehantering ej följs enligt rutin.	Aktualisera och implementera avvikelserutin.	Uppdatera och informera om rutin.	Januari 23	Juli 23	Respektive verksamhetsutvecklare.
Brister i efterlevnaden av antagna styrdokument (G)	Revidering av styrdokument	Kartlägga aktuella dokument och revidera vid behov	Januari 2023	Maj 2023	Kanslichef
Brister i samordning av kommunens målstyrning och bolagens ägardirektiv (G)	Implementering av målkedja på koncernnivå	Upprätta nätverk för styrning, ledning och uppföljning	Februari 2023	April 2023	Kvalitetsstrateger