

Internkontrollrapport 2020

Leanlink

Kommunstyrelsen



Diarienummer: [Klicka och skriv]
Datum: [Klicka och skriv]
Handläggare: [Klicka och skriv]
Organisation: [Klicka och skriv]

1 Inledning

Enligt kommunallagen, KL 6 kap. 6 § ska nämnden se till att verksamheten bedrivs inom nämndens ekonomiska ram och i enlighet med de riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt tillämpliga lagar, förordningar och regler.

Nämnden har därigenom det yttersta ansvaret för att utforma en god internkontroll inom sina verksamheter, det vill säga de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig ekonomisk rapportering och information och rapportering om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm.

Varje nämnd antar varje år en särskild plan för riktad uppföljning av den interna kontrollen. Nämnden följer därefter upp i verksamhetsberättelsen internkontrollarbetet inklusive internkontrollplanen och internkontrollrapporterna redovisas i sin helhet i bilaga till verksamhetsberättelsen.

2 Sammanfattning

Årets plan har trots rådande omständigheter i stort sett följts. Pandemin har påverkat alla verksamheter och en del aktiviteter och processer har omprioriterats, flyttats fram i tiden eller genomförts på annat sätt.

Några allvarigare brister har inte påträffats vid kontrollerna. Leanlinks internkontrollplan syftar utöver fullgörande av legala krav även till att stödja utvecklingsarbetet i verksamheterna, bidra till att skapa struktur för uppföljning av kvalitet och därmed till arbetet med ständiga förbättringar.

Parallellt med utvecklingsarbetet inom de olika målperspektiven pågår arbetet med Leanlinks ekonomiska åtgärdsprogram som beslutades av KS 2020-06-09. Årets bokslut visar att ekonomin har förbättrats generellt inom förvaltningen, dock kvarstår fortfarande obalansen inom LSS Funktionsstöd och ett stort underskott för hemtjänsten inom Äldreomsorg.

Pandemin har bidragit till utveckling och innovation inom våra verksamheter genom att påskynda och initiera lösningar för andra arbetsätt, till exempel med hjälp av modern teknik genom ökad digitalisering. Detta gäller framför allt inom kommunikation där möten numera huvudsakligen sker via datorn samt sociala medier som kommit att spela en allt större roll i många sammanhang.

Under 2021 kommer förbättringsarbetet att fortsätta utifrån erfarenheterna som det mycket speciella verksamhetsåret 2020 givit oss på Leanlink.

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Resultat av kontroll	Åtgärd
	Verksamhet och organisation				
	Tydlig ansvarsfördelning inom ledning och stab	Uppdragsbeskrivningar finns på respektive funktion inom ledning och stab	Att alla beskrivningar finns på I	På grund av pandemin har genomgång av uppdragsbeskrivningar pausats.	Kommer att genomföras under 2021.
	Medarbetare				
	Goda arbetsplatser	Mäta HME och KASAM	Enkät	Låg svarsfrekvens på vårens HME-mätning, resultat 73, något lägre än föregående. Mätning av KASAM har pausats pga. pandemin.	Nya mätningar av HME och KASAM under 2021 som kommer att ge underlag för planering av fortsatt förändringsarbete.
	Ekonomi				
	Kostnadseffektiv verksamhet	Analysera icke avtalstrogn inköp (röd markerade), finns adekvata förklaringar, eller?	QlikView	Leverantörstrohet 66 % under 2020 enligt QlikSense. Har minskat marginellt mot fg är, troligen pga. pandemin. Adekvata förklaringar finns i de allra flesta fall.	Översyn av inköpsorganisation pågår med hjälp av studentmedarbetare. Arbetet syftar till att ta fram förslag till effektivisering av Leanlinks inköp- och upphandlingsprocess. Klart våren 2021.
	Administration				
	Införande av välfärdsteknik som effektiviserar verksamheten	Alla förvaltningens avtal läggs in i digital databas (w3d3 systemet)	W3D3	Idrott & Arbetsmarknadsservice avtal är inlagda.	Fortsätta med övriga verksamheter 2021.
	Oegentligheter, mutor och jäv				
		Att handhavandet av kassor sker enligt gällande rutin	Stickprov 3-5/affärsområde	Endast två affärsområden har handkassor. Kontrollen visar att rutinerna fungerar och att det handlar om väldigt små belopp.	Ingen åtgärd.

Affärsområde Råd & Stöd

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Resultat av kontroll	Åtgärd
	Verksamhet				
	Genomförandeplaner ska vara gjorda i rätt dokumentationsmall Ex vis IBIC	Uppföljning av verksamhetsutvecklare och dokumentationsgruppen	Treserva	Följer plan. Alla verksamheter har svarat på enkät kring statusen på genomförandeplaner, det fungerar bra.	Fortsatt arbete i de verksamheter där det behöver förbättras.
	Medarbetare				
	Arbeta för att sänka sjuktal i de identifierade verksamheterna med höga sjuktal	Uppföljning tillsammans med HR och AO chef	Qlikview,	På grund av Pandemin är sjukfrånvaron generellt högre än föregående år.	Fortsätta arbetet med rehab uppföljningar i verksamhetssystemet. Göra ny analys av korttidsfrånvaron när påverkan av pandemin minskat
	Ekonomi				
	Öka E-handel	Uppföljning av ekonom	Qlikview,	Januari 36,9%. December 84,8%	

Affärsområde LSS Funktionsstöd

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Resultat av kontroll	Åtgärd
	Verksamhet				
	Trygga välfärdstjänster med god kvalitet.	Brukarundersökning som genomförs 2019-2020. Handlingsplan utifrån framkommit resultat ska tas fram i syfte att förbättra resultat.	Handlingsplan med uppföljningsdatum.	Brukarundersökning blev framflyttat ca 6 månader och resultatet kommer att presenteras jan 2021.	Handlingsplan för resp enhet kommer att tas fram våren 2021.
	Medarbetare				
	Goda arbetsplatser/attraktiv arbetsgivare	Att grundbemanning finns enligt avtal eller beslut. Att tillsättning av arbetspass sker vid korttidsfrånvaro (ej inbeordra).	QlikView samt rapport TC planering samt TC pool.	Samtliga enheter är analyserade och tillsättning av grundbemanning har ökat 2020. Tillsättning av arbetspass har skett i högre utsträckning. Dock har övertiden också ökat pga. av covid.	Fortsatt kontroll av grundbemanning samt ta fram nyckeltal o fortsätta mäta tillsättning vid korttidsfrånvaro.
	Ekonomi				
	God ekonomisk kontroll	Sänkta kostnader för sjukdom resp övertid jämfört med 2018 års utfall.	QlikView samt analysverktyg framtaget av ekonom.	Ökande sjuktal men lägre kostnader pga. av ersättning för sjuklönekostnader avseende covid. Övertidskostnader har ökat jmf med 2018.	Fortsatt arbete med att sänka sjuktal och övertid med stöd av strategier i Hållbart arbetsliv samt Sunt arbetsliv. Fokus på korttidsfrånvaro.

Affärsområde Äldreomsorg

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontroll-metod	Resultat av kontroll	Åtgärd
	Verksamhet				
	Trygga välfärdstjänster med god kvalitet	Minst 85 % nöjda kunder enligt Socialstyrelsens enkät "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen"	Kundenkät	Kundenkät är genomförd med följande resultat: Hemtjänst NKI:91 vilket är en ökning jämfört med föregående år. Vårdboende NKI: 82 vilket är en sänkning med 3 enheter jämfört med föregående år.	Verksamheterna arbetar med analys och åtgärdsplaner inom de områden som visar låga resultat, samt planer för hur vi bibehåller de resultat som är höga.
	Medarbetare				
	Arbeta aktivt för att sänka sjuktal på kort och lång sikt	Uppföljning tillsammans med HR	Mäta och analysera sjuktal i QlikView	Betydligt förhöjda sjuktal p.g.a. covid	Under året har det inte varit möjligt att vidta åtgärder för att sänka sjuktal.
	Ekonomi				
	Uppföljning av kostnader för bemanningssjuksköterskor	Rapportering månadsvis i specifika mallar, uppföljning på ledningsmöten	Följa kostnader och trender i QlikView samt med verksamhetens egna uppföljningsverktyg	Kostnaden för bemanningssjuksköterskor är konstant mellan åren, vilket beror på att vi behövt extra resurser i och med covid. Ca 9 % av kostnaden är direkt kopplad till covid vilket innebär att kostnaderna hade sjunkit om inte pandemin inträffat. Kostnaden per timme är lägre för 2020 jämfört med 2019.	Fortsätta insatser för att minska kostnader för bemanningssk. Under 2021 kommer vi förändra upphandlingsförfarandet av bemanningstjänster i syfte att få lägre pris och bättre kvalitet.

Affärsområde Idrott & Arbetsmarknadsservice

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Resultat av kontroll	Åtgärd
	Verksamhet				
	Tydlig organisation	Etablera verksamhetsledningssystem i alla verksamheter samt VP	Uppföljnings-samtal med arbetsledare	Innan pandemin hann vi ha ett möte i varje grupp, där vi gemensamt bröt ned enheternas mål i aktiviteter. Vi fick revidera vår utförandeplan gällande VP utifrån att pandemin inte gjorde det möjligt att hålla planerade möten för arbetsgrupperna. Utifrån förutsättningarna anser vi att vi implementerat VP. Verksamhetsledningssystemet arbetas fortfarande fram av staben och verksamheterna har endast informerats om arbetet. Dock inte implementerat.	Vi hoppas kunna återuppta vår ursprungliga implementeringsplan av VP under 2021. Verksamhetsledningssystemet kommer att vara klart under våren 2021 och kan sedan implementeras under hösten 2021. (Under förutsättning att Covid-19 läget tillåter).
	Tydliga uppdrag	Skriftliga beställningar på alla uppdrag/beställningar/avtal.	Uppföljnings dokument	Klart	Vi har stämt av och återsökt de avtal som vi inte hade. Avtal som skrivits om har samtidigt förtydligats för att skapa en tydlighet för både beställare och utförare. Samtliga avtal är nu registrerade i avtalsregistret W3D3.
	Medarbetare				
	Individuell planering	SPIRA för alla medarbetare i arbetsmarknadsinsats	Uppföljnings dokument	Klart	Rutiner är reviderade och vi har säkerställt att uppföljningen fungerar.
	Ekonomi				
	Ökad digitalisering	Öka andelen försäljning via e-handel	Sammanställa beställningar	Vi har inte kunnat starta verksamheten med webbutik på grund av Covid-19, men vi har ökat digitaliseringen på annat sätt.	Vi har ökat vår digitaliseringsgrad på flertalet interna möten, först under våren och sedan hösten via Skype/Meet. Under hösten började vi använda Senovic, som är ett digitalt planerings- och uppdragshanteringssystem. Här kan även medborgaren anmäla och lämna synpunkter via QR-koder.

Affärsområde Kost & Restaurang

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Resultat av kontroll	Åtgärd
Verksamhet					
	Minska matsvinn	Livsmedelssvinn per kök	Samtliga kök mäter dagligen mot svinmål	Resultatet följs upp av ledningsgruppen månadsvis. Eventuell åtgärd hanteras av restaurangområdeschef för aktuellt kök. Kontrollen fungerar enligt plan. Resultatet visar att svinnet minskar.	Pandemin har medfört en ökad frånvaro på förskola och skola. Gymnasiestängningarna har även påverkat volymen inköpta livsmedel. Under perioder har vi frångått den standardiserade matsedeln för att ta hand om inköpt livsmedel och därmed minskat svinnet.
Medarbetare					
	Introduktion	Kost & Restaurangs introduktionsprogram genomförs för samtliga nyanställda medarbetare	Enkät till nyanställda medarbetare	Kontrollen är delvis gjord enligt plan.	Restaurangområdeschef går igenom introduktionsprogram samt tillhörande dokument med nya medarbetare, vilket fungerar enligt plan. Under året har få medarbetare anställts pga. minskat portionsantal i samband med pandemin. Enkät har därför inte genomförts.
Ekonomi					
	God ekonomisk kontroll	Kontroll av interndebitering på servicehusen	Antal beställda portioner/antal fakturerade portioner	Kontrollen fungerar enligt plan.	Jämförelse mellan beställda portioner och antal fakturerade portioner. Kontrollen har resulterat i att samtliga utbetalningar av Tresa gå till Kost & Restaurang.