



# Aktiviteter Internkontrollplan 2024

Vård- och omsorgsförvaltningen

Vård- och äldreomsorgsnämnden

# 1 Syfte

Internkontrollplanen definierar vilka rutiner, processer, system eller moment som ska följas upp/kontrolleras, och varför dessa har bedömts viktiga att följa upp. Hur erfarenheter som görs genom internkontroll under året delges nämnden framgår i planen. Internkontrollplanen är en bilaga till internbudgeten.

Aktiviteter Internkontroll är en förteckning med specificerade aktiviteter kopplad till nämndbeslutad internkontrollplan som stöd till förvaltningens planering för genomförandet av kontrollmomenten. Denna förteckning är att se som ett internt arbetsredskap. Den ska konkretisera hur kontrollmomenten planeras att genomföras och tydliggör den interna strukturen.

Här anges förslagsvis:

- Vem har huvudansvaret för att kontrollmomenten genomförs
- Vem genomför kontrollmomenten
- Vilken metod som ska användas
- När eller med vilken frekvens.

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Risk och konsekvens	Kontrollmetod	Ansvarig	Genomför Tidplan	Bakgrund/motivering till riskvärdering
	<b>Ekonomi</b>						
	Finansiell kontroll	Uppföljning av kostnader för patienter i slutenvården som bedömts utskrivningsklara av Region Östergötland. Säkerställa korrekt fakturering av utbetalningar.	Att utskrivningsklara patienter ej kan tas emot inom tidsfrist vilket till att brukarna drabbas av olägenhet och nämnden av onödiga kostnader. Risk för att utbetalningar görs utan att kvalitetssäkra underlag.	Redovisning	Ekonomi -chef	Delårsrapport	Översyn av politisk överenskommelse för utskrivningsklara.
	En stark långsiktig ekonomi som lägger grunden för en jämlik välfärd	Kontroll av en ändamålsenlig kvalitetssäkrad dynamisk planeringsprocess	Risk i att felaktigt prognostisera det framtida behovet av äldreomsorg vilket ska fungera som underlag till vård och äldreomsorgsnämndens lokalförslagsplan och budgetförutsättningar	Utfall och genomarbetade prognoser med bred förankring	Avdelningschef Planering och Utveckling/ Bitr Direktör	Uppdateras i samband med slutlig Lokalförslagsplan	Den tudelade utvecklingen i samhället av en förbättrad folkhälsa i kombination med andra levnadsmönster parallellt med en ökad andel äldre.
	<b>Verksamhet och organisation</b>						

	Kontroller av verksamhetens arbetssätt, system och rutiner	Kontroll av att behovet av rutiner och planer för hantering av kriser, avbrott och störningar är omhändertaget. Nödvändig krisberedskap finns - särskilt fokus av krisberedskapsplaner kopplat till upphandlad verksamhet.	Avbrott och störningar, avbrott i tele- och IT kommunikation hos larmkund som medför stora störningar i produktionen, patientsäkerhetsrisker och svårigheter vid återgång till normal verksamhet.	RSA arbete enligt plan	Kanslichef/ Bitr Direktör	Redovisas hösten 2024	Utifrån en ökad sårbarhet i samhället och ett ökat antal avbrott i ex kommunikationsmöjligheter.
	Upphandlingar och inköp	Kontroll av följsamhet till riktlinjer och process för upphandling	Risk att kvalitetsbrister i upphandling leder till en ojämlik vård och omsorg	Inköp och upphandlingsrapport	Ekonomi -chef	Delårsrapport (aug och årsrapport)	Revisionsrapport upphandlingar
	Verkställande enligt socialtjänstlagen och säkerställande av trygghet och hälsa	Kvalitetsredovisning till nämnden - redovisning av skärpt uppföljning av avtal och tillsyn i verksamheter	Vård och äldreomsorgsnämnden får inte det underlag de behöver för att göra en helhetsbedömning av verksamhetens kvalitet	Enligt mall fastslagen av nämnd	Avdelnings. chef Utredning och Kvalitet	Kvartalsvis	Kommunen får ansvar för en ökad andel äldre och ökad andel svårt multisjuka vilket leder till en stor påfrestning av verksamhetens drift.
	Myndighetsutövning	Handläggning av kön till boenden.	Bristande tillgång till vårdplatser och/eller korttidsvårdplatser medför att verkställighet senareläggs eller uteblir	Enligt mall fastslagen av nämnd	Avdelnings -chef Myndighet	Kvartalsvis	Andelen äldre i behov av omsorg ökar kraftigt de närmaste åren.
	<b>Personal</b>						

	Attraktiv arbetsgivare	Att medel för kompetensutveckling och rekrytering används på ett effektivt sätt	Svårt att behålla medarbetare med rätt kompetens, försämrad kvalitet i leveransen av vård och omsorg	HR system, Qlig, uppföljning	Bitr HR chef	Kvartalsvis	Personal-och kompetensförsörjningen är den största utmaningen för förvaltningen. Med tanke på prioriteten så är sannolikheten liten för att medlen inte används effektivt, ev. brister kan dock leda till betydande konsekvenser.
	<b>Administration</b>						
	Intern administration	Att arbetet med effektivisering pågår inom hela förvaltningen	Brist på samordning av arbetssätt och nyttjande av systemverktyg leder till ökade kostnader och dålig resursoptimering	Organisation, ekonomi och HR system	Direktör	Delårsrapport	Att arbetet pågår inom hela organisationen behöver säkerställas. Sannolikheten för att så inte sker är förhållandevis liten samtidigt som konsekvenserna av ev. brister bedöms som måttliga.
	<b>Oegentligheter, mutor och jäv</b>						
	Säkerställande av att leverantörsfakturer är korrekta	Mottagningsattest	Risk för felaktiga utbetalningar	I ekonomisystem, funktion "mottagningsattest"	Ekonomi -chef	Löpande vid attest	På förekommen anledning.

