

Socialnämnden

Missiv SOCN internkontrollplan 2017

Förslag till beslut

Socialnämnden godkänner internkontrollplanen för 2017

Ärendebeskrivning

Nämnden är ansvarig för att internkontrollen är tillräcklig för att säkra ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet som uppfyller lagar, föreskrifter och andra regler och riktlinjer. Internkontrollen ska också säkra tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten.

Varje år väljs ett antal kontrollmoment ut för att följa upp att internkontrollen är tillräcklig och fungerande. Kontrollmomenten sammanställs i internkontrollplanen. Förslaget till 2017 års internkontrollplan omfattar tio kontrollmoment. Fyra av dem är beslutade av kommunfullmäktige och gemensamma för alla nämnder i kommunen. Sex av kontrollmomenten är specifika för nämndens verksamhet. Kontrollmomenten är fördelade över de två verksamhetsprocesserna ge vård och stöd till barn och unga och ge vård och stöd till vuxna. Det finns också kontrollmoment inom områdena ekonomistyrning, kontinuitetsplanering och medarbetare.

Konsekvenser för hållbar utveckling och en effektiv organisation

Internkontrollens syfte är att säkra både att verksamheten är ändamålsenlig för medborgarnas bästa och att säkra kostnadseffektivitet. Att följa upp att internkontrollen fungerar genom internkontrollplanen är viktigt för att säkra hållbar utveckling och en effektiv organisation.

SOCIALFÖRVALTNINGEN

Mehmed Hasanbegovic
Förvaltningschef

Övergripande process	Kontrollområde	Kontrollmoment	Kontrollår	Sannolikhet	Konsekvens	Kontrollmetod	Kontrollgenomförare	Frekvens	Motivering till riskvärde	Riskvärde	Rapportmottagare (roll)
Att tillgodose behovet av vård och sociala tjänster	Placeringar	Att det finns vårdplan och genomförandeplan. Att det finns dokumenterat att genomförandeplanen har följts upp.	2017	4. Sannolik	3. Kännbar	Att det finns vårdplaner och genomförandeplaner: statistikuttag ur VIVA. Innehåll i vård- och genomförandeplan och att de har följts upp: Stickprov i ärenden och genomgång av dokumentation. Kontrollen avgränsas till placerade barn och ungdomar.		1 gång (april)	Att det finns en plan för vilken vård som behövs och hur den ska genomföras är viktigt för att säkra en god vård. Den stora ökningen i antalet ensamkommande barn som togs emot i kommunen ledde till brister i utformandet av vård- och genomförandeplaner. Vård- och genomförandeplan vara det dokument som beskriver behov av stöd som kan behövas vid t.ex. sämre mående vid avslagsbeslut.	12	Områdeschef ensamkommande och områdeschef IFO
		Att På väg-samtal har genomförts för ensamkommande ungdomar för att klargöra behov av vård efter 18-årsdagen	2017	3. Möjlig	3. Kännbar	Stickprov i ärenden att det finns dokumenterat att På väg-samtal har hållits. Att det har anmälts till migrationsverket om bedömningen är att det finns ett fortsatt vårdbehov efter 18-årsdagen.		1 gång (mars)	När ensamkommande barn med permanent uppehållstillstånd (PUT) fyller 18 år krävs ett nytt beslut om placering, om det finns behov av fortsatt vård, för att det ska vara möjligt att återsöka kostnader hos migrationsverket. Barn som har asyl övergår till migrationsverkets ansvar när de fyller 18 år och behovet av vård behöver vara utrett inför överlämningen till migrationsverket. Migrationsverket har aviserat en förändring i sina rutiner inför 2017. Tidigare hörde de av sig och frågade om planeringen. Nu måste kommunen anmäla till migrationsverket att det finns ett fortsatt vårdbehov. Risk för ekonomiska konsekvenser om barnets vårdbehov inte är utrett och nytt beslut tas när barnet fyller 18 år.	9	Områdeschef ensamkommande
	Tvångsvård LVU	Att omprövning eller övervägande av vård har gjorts inom lagstadgad tid. Att omprövningen/övervägandet gjorts enligt rutin	2017	3. Möjlig	3. Kännbar	Att omprövning/övervägande gjorts i tid: statistikuttag ur VIVA Att omprövning/övervägande gjorts enligt rutin: stickprov på ärenden. Genomgång av journalanteckningar och dokumentation Kontrollen omfattar barn och unga inom både område ensamkommande och IFO		1 gång	Tvångsvård är ett starkt ingrepp i en människas liv. Det är viktigt att säkerställa att det inte görs under längre tid än vad som behövs, att barnets utveckling följs och att barnets syn på vården beaktas. Under året har det uppmärksammas brister i att omprövning/övervägande inte görs i tid.	9	områdeschef ensamkommande och områdeschef IFO
	Vård och behandling	Att insats boendestöd genomförs	2017	3. Möjlig	4. Allvarlig	Att genomförandeplaner finns och har följts upp: Rapportering av vuxen spårsmötes uppföljning av genomförandeplaner. Att hembesök har gjorts i enlighet med plan: Stickprov i ärenden. Genomgång av journalanteckningar i VIVA att hembesök har gjorts enligt genomförandeplan.		Rapport från spårsmöte 2 ggr (april och september) Stickprov att hembesök gjorts: 1 gång (mars)	Boendestöd är en biståndsinsats som beviljas efter utredning av brukarens behov av insats. Genomförandet av insatsen är viktig för att brukaren ska få den hjälp och stöd hen behöver. Under 2016 har det uppmärksammas brister i enstaka ärenden. Åtgärder har vidtagits utifrån det och följs upp genom internkontrollplanen.	12	Områdeschef IFO

Processkvalitet	Kontinuitetsplanering - Handlingsplan för IT-avbrott	F1 Kontinuitetsplanering - finns handlingsplaner som beskriver hur verksamheten ska bedrivas i händelse av kortare eller längre IT avbrott.	2017		Enkät till verksamhetsansvariga. (kvalitetscheferna) Frågor: - Finns det en kontinuitetsplan som säkerställer avbrott i IT systemstödet - om inte , när skall den upprättas? - var finns kontinuitetsplanen, finns den fysiskt åtkomlig om IT driften går ner? - är den känd hos dem den berör - Finns det en ansvarig för kontinuitetsplanen - Finns det en plan för versionshantering - har ni övat ett scenario som simulerar ett IT drift avbrott i er förvaltning	En gång - Mars 2017	Allt mer av verksamheten är beroende av it-system, vilket gör det sårbart om det inte finns alternativa handlingsplaner om systemen inte fungerar. Vid kortare eller längre it-avbrott kan konsekvenserna bli omfattande.	Kommunstrateg Kvalitet och IT chef (Anne Leverinne, kvalitet) (Niklas Narvell, IT). Kvalitetschef socialförvaltningen
Medarbetare	Rekrytering	Att kontroll mot polismyndighetens misstanke- och belastningsregister genomförts innan en person anställs/ges uppdrag för att arbeta med ensamkommande barn	2017	3. Möjlig 3. Kännbar	Stickprov på anställningsavtal för personal som anställts inom område Ensamkommande barn. Att rutan för att registerutdrag inhämtats är ifylld.	En gång - Maj	Hem för vård eller boende som tar emot barn får inte anställa någon om inte kontroll gjorts av register som förs enligt lagen (1998:620) om belastningsregister och lagen (1998:621) om misstankeregister avseende honom eller henne. Detsamma ska gälla den som, utan att det innebär anställning, erbjuds uppdrag, praktiktjänstgöring eller liknande vid ett sådant hem under omständigheter liknande dem som förekommer vid en anställning inom verksamheten. Under 2016 uppmärksammades brister i efterlevnad av rutinerna att inhämta utdrag ur belastnings- och misstankeregistret. Rutinerna uppdaterades utifrån det och behöver följas upp.	9 Områdeschef ensamkommande
	Värdebaserade samtal för oegentligheter och otillbörlig påverkan.	F2. Kontrollpunkt utvisande om värdebaserade samtal om risker för oegentligheter och otillbörlig påverkan skett på varje enhet.	2017		Enkät till alla chefer. enkäten syftar till 2016 års arbete - Känner dina medarbetare (inklusive de nyanställda) till riktlinjerna mot korruption, mutor och Jäv? - Har varje medarbetare fyllt i blanketten för bisyssla? - Sker det på enheten/avdelningen en årlig inventering av risker kring korruption, mutor och Jäv? - Har du under 2016 fört värdebaserat samtal kring riktlinjen mot mutor, korruption och jäv? - Finns det rutiner för att lokalt förhindra och förebygg uppkomsten av korruption, mutor och Jäv? - Har riskområden/ avvikelser rapporteras vidare upp i förvaltningen?	En gång - Mars 2017	Verksamheten bygger på ett förtroende hos allmänheten, vilket minskar eller förloras om korruption, mutor eller jäv sker i organisationen.	Kommunstrateg HR (Jonas Langborg)

Ekonomi	Mervärdesskatt	F3. Kontroll av hur förvaltningar och bolag säkerställer momshantering.	2017		Enkät skickas till ekonomichefer på respektive förvaltning. Frågor: - Har förvaltningen identifierat vilka som hanterar moms? - Hur säkras att dessa får utbildning och uppdateras i moms-regler? - Har förvaltningen säkerställt rutiner kring hantering av moms? - Hur hanteras eventuella avvikelser?	En gång	Moms-regler är komplicerade och kräver kontroll och kontinuerlig uppdatering för att minska risken för felaktiga momsbelopp.	Kommunstrateg Ekonomi, KLK (Kristian Berg)
	Rutin för ansökan av bidrag	F4. Kontroll av rutin för ansökan av bidrag	2017		Enkät skickas till ekonomichefer (med kännedom till förvaltningschef) på respektive förvaltning från Kommunstrateg Ekonomi KLK. Frågor: - Finns det rutiner för de stadsbidrag som är tillämpliga för er förvaltning utifrån anvisning från KLK - Om inte, när beräknas rutinerna vara klara? - Hur sker uppdatering av vilka bidrag som är relevanta för verksamheten att söka? - Finns det utpekade personer som ansvarar för hanteringen av stadsbidrag? - Är dessa kända hos de som hanterar stadsbidrag? - Tillämpas rutinerna vid stadsbidragsansökning? - Använder ni dualitetsprincipen? - Hur hanteras avvikelser? - Hur säkrar ni redovisning, periodisering och ev återbetalning?	En gång - Oktober 2017	Bidrag kan ha stor betydelse för verksamhetens kvalitet.	Kommunstrateg Ekonomi, KLK (Karin Granfors)
	Attestreglemente	Att attest överensstämmer med delegation	2017	2. Mindre sannolik 3. Kännbar	Kontrollera att attestrådet i Proceedo överensstämmer med delegationsordning och att det finns påskrivna underlag som stöder attestbehörighet. Kontroll att attest i VIVA överensstämmer med delegationsordning.	En gång (början av juni)	Attestreglementet ingår som en del i kommunens internkontroll. Målsättningen med attestreglementet är att säkerställa att ekonomiska transaktioner som bokförs är korrekta enligt internt ställda krav, lagkrav och god redovisningssed	6 Förvaltningschef