



Äldrenämnden

Tjänsteutlåtande
Dnr:
122-651/2015 Sid 1 (17)

Handläggare: Patrik Simonsson,
Anders Håkansson, Ann-Carine Alm

Telefon:08-508 36 200

Till

Äldrenämnden 15 december 2015

Plan för internkontroll med väsentlighets- och riskanalys 2016 för Äldrenämnden

Inledning

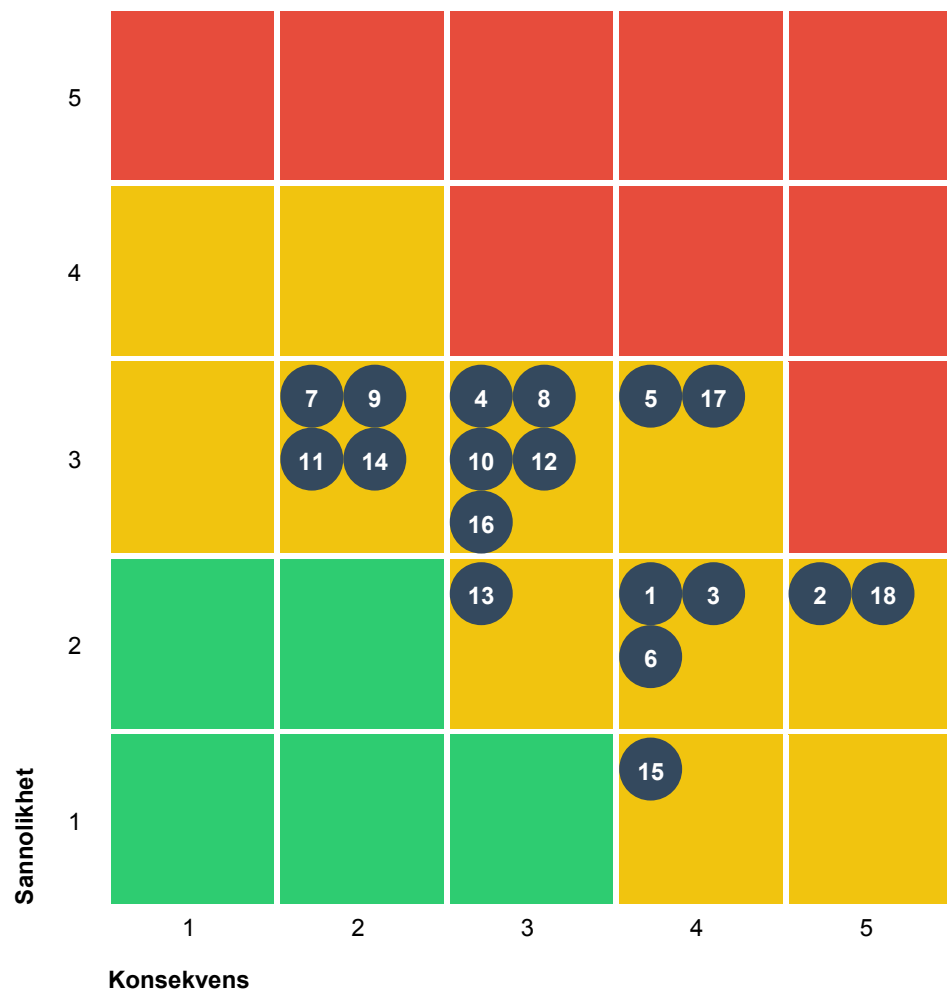
Internkontrollplanen består av ett tiotal identifierade oönskade händelser som ska följas upp och hanteras under året. Planen baseras på en väsentlighets- och riskanalys som belyser nio väsentliga processer. Genomlysningen har gjorts förvaltningsövergripande. Arbetet utgår från äldreförvaltningens system för intern kontroll. Under året fortsätter arbetet med att utveckla väsentlighets- och riskanalysen samt internkontrollplanen.

Nämndens arbete med intern kontroll

Nämndens internkontrollarbete ska bestå av tre delar. Nämnden ska ha fastställt ett aktuellt system för internkontroll, årligen genomföra en väsentlighets- och riskanalys (VoR) samt utifrån denna fastställa en internkontrollplan. Systemet för internkontroll ska ses över årligen och vid behov revideras. Väsentlighets- och riskanalysen genomförs i flera steg. Nämnden ska identifiera de viktigaste processerna/arbetssätten för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. Nämnden ska i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag. Utifrån arbetssätten ska oönskade händelser identifieras. Dessa ska värderas (1-5) utifrån vilka konsekvenserna blir om händelsen inträffar samt hur sannolikt det är att händelserna inträffar. Utifrån riskvärdet beslutas om den oönskade händelsen/risken ska hanteras i internkontrollplanen. I internkontrollplanen planerar nämnden hur de löpande kontrollerna/arbetssätten ska följas upp. Internkontrollplanen fastställs i samband med verksamhetsplanen och följs upp i samband med verksamhetsberättelsen.

Nämndens internkontrollplan

Riskmatris



Kritisk
Medium
Låg

	Sannolikhet	Konsekvens
5	Mycket sannolikt	Mycket allvarlig
4	Sannolikt	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolikt	Lindrig
1	Osannolikt	Försumbar

18 Medium Totalt: 18

Process	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Åtgärd
---------	----	------------------	-------------	------------	-----------	--------

Process	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Åtgärd
Krishantering	1	■ Brand	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	
	2	■ Terrorhot	2.Mindre sannolikt	5.Mycket allvarlig	10	
Boendeplanering	3	■ Felaktig statistik kan ge ett felaktigt beslutsunderlag till boendeplaneringen.	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	
Köhantering för vård och omsorgsboende, äldreomsorgen.	4	■ Sociala system fungerar inte.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
Larmmottagning för trygghetslarm	5	■ Avbrott i tele- och itkommunikation	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
	6	■ Elavbrott	2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	
	7	■ Hög arbetsbelastning	3.Möjlig	2.Lindrig	6	
	8	■ Personalbrist	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
Myndighetsutövning.	9	■ Hög arbetsbelastning	3.Möjlig	2.Lindrig	6	
	10	■ Personalbrist	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
	11	■ Strömavbrott	3.Möjlig	2.Lindrig	6	
	12	■ Telefoniavbrott	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
Ekonomiuppföljning	13	■ Felaktiga prognoser under året.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Säkerställa kvalitetssäkringen
Momsredovisning	14	■ Brister i momsredovisningen	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Kalenderplanering
Representation	15	■ Felaktig hantering vid representation	1.Osannolikt	4.Allvarlig	4	Utbildning
	16	■ Felaktig hantering vid representation	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Utbildning
Upphandling av verksamhet	17	■ Om det finns brister i kravställan i förfrågningsunderlagen kan inte kvaliteten i omsorgen säkras.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	

Process	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Åtgärd
	18	 Om utvärdering inte sker på lika villkor finns det risk att en upphandling överprövas och måste göras om.	2.Mindre sannolikt	5.Mycket allvarlig	10	

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar

Process:

Krishantering

Arbetssätt:

Att följa de riktlinjer som finns vad gäller krishantering och att dessa hålls levande genom regelbundna genomgångar och lokala anpassningar.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Genomgång av riktlinjer och rutiner för krishantering	 Brand				
	 Terrorhot				
		Att brandalarm och rutiner fungerar	Det hålls brandövning några gånger per år. Hur ofta beror på hur oplanerade larm det varit under året.	Genom återkommande övningar där brister åtgärdas	Karin Ekdahl Wästberg

1.4 Stockholm är en stad med högt bostadsbyggande där alla kan bo

Process:

Boendeplanering

Arbetssätt:

Att prognostisera det framtida behovet av äldreomsorg i särskilt boende vilket ska fungera som underlag till stadens äldreboendeplanering

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
--	------------------	--	---------------------------------------	----------------------------------	----------

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
	 Felaktig statistik kan ge ett felaktigt beslutsunderlag till boendeplaneringen.				
		Att underlaget till äldreboendeplaneringen blir så rättvisande som möjligt.	Statistiken kontrolleras mot överensstämmelse i historisk statistik	Rimlighetsbedömning mot tidigare år. Genom att flera personer diskuterar slutsatser som ligger till grund för äldreboendeplaneringen.	Raili Karlsson

1.7 Alla äldre har en trygg ålderdom och får en äldreomsorg av god kvalitet

Process:

Köhantering för vård och omsorgsboende, äldreomsorgen.

Arbetssätt:

Enheten bevakar kö och erbjuder lediga lägenheter efter kötid samt erbjuder lediga lägenheter varannan månad till den/de personer som inte har ett verkställt beslut.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Dagligen måndag-fredag bevakas kön av tjänstgörande köhandläggare.	 Sociala system fungerar inte.				
		Uppföljning av lediga platser till vård och omsorgsboende.	Statistik och veckomöten.	Statistik skickas regelbundet till beställarschefer ÅO på stadsdelsförvaltningarna. Regelbundna veckomöten hålls av bitr. Ehc i avstämningssyfte.	Annelie Svensson

Process:

Larmmottagning för trygghetslarm

Arbetssätt:

Larmoperatör tar emot larmanrop och förmedlar till vald hemtjänstutförare. Larmanropen dokumenteras med tidpunkter, orsaker och åtgärder. Utföraren kan få information i ett sms om så önskas.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Automatiska testlarm dagligen, aktivt provlarm från kund en gång per månad.	 Avbrott i tele- och itkommunikation				
	 Elavbrott				
	 Hög arbetsbelastning				
	 Personalbrist				
		Att trygghetslarmen fungerar.	Automatiska testlarm dagligen, aktiva provlarm från larmkund en gång per månad.	Larmmottagningsprogrammet PNC signalerar automatiskt om ett trygghetslarm inte fungerar och t.ex. blir strömlöst, batterilarm, testlarm som inte inkommit mm. Tekniker åtgärdar.	Annelie Svensson

Process:

Myndighetsutövning.

Arbetssätt:

Trygghetsjouren åtar sig att på jourtid och vid behov på kontorstid utreda och bedöma den enskildes behov av biståndsinsatser enligt socialtjänstlagen samt därefter fatta beslut om lämpliga insatser. Stadsdelsförvaltningarna informeras alltid om gjorda utredningar, bedömningar och gjorda insatser.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Statistik och löpande	 Hög arbetsbelastning				

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
stickprovsundersökningar.	 Personalbrist				
	 Strömavbrott				
	 Telefoniavbrott				
		Uppföljning av biståndsbeslut enligt socialtjänstlagen.	Statistik och kvalitativa stickprovskontroller.	Löpande stickprovsundersökningar	Annelie Svensson

3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar

Process:

Ekonomiuppföljning

Arbetssätt:

Månatlig uppföljning av det ekonomiska läget

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Faktaavstämning	 Felaktiga prognoser under året.				
		Kontroll av bokföring i månadsrapport	Bokförda värden i månadsrapport stäms av mot huvudbok	Saldon i månadsrapport stäms av mot värden i ekonomisystemet utan rapporteringsbegrepp,	Patrik Simonsson

Process:

Momsredovisning

Arbetssätt:

Avstämning

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
--	------------------	--	---------------------------------------	----------------------------------	----------

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Avstämning av momsbelopp	 Brister i momsredovisningen				
		Avstämning av poster utan bokförd moms mm	Rapport med poster utan moms går igenom och ev felaktigheter korrigeras. Moms på poster bokföra på representation, kontrolleras	Rapportuttag där varje post detaljgranskas.	Patrik Simonsson

Process:

Representation

Arbetssätt:

Redovisning vid representation

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Granskning av verifikationer	 Felaktig hantering vid representation				
	 Felaktig hantering vid representation				
		Kontroll av poster bokförda på konto för representation	Posterna söks fram i ekonomisystem. Bilagor med deltagare, syfte och avdragen moms kontrolleras	Utdrag ur huvudbok	Patrik Simonsson

4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning

Process:

Upphandling av verksamhet

Arbetssätt:

Att följa stadens riktlinjer för upphandling samt att ta hänsyn till hur upphandling påverkar kvaliteten inom äldreomsorgens på bästa sätt.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Förfrågningsunderlag följs upp fortlöpande och revidering genomförs.	 Om det finns brister i kravställen i förfrågningsunderlagen kan inte kvaliteten i omsorgen säkras.				
	 Om utvärdering inte sker på lika villkor finns det risk att en upphandling överprövas och måste göras om.				
		Att de anbud som inkommer till stadens ska ge högsta möjliga kvalitet för den äldre.	Förfrågningsunderlag följs upp fortlöpande och revidering genomförs. Vid varje upphandling ska det säkras att alla ansökningar/anbud behandlats lika.	Förfrågningsunderlag följs upp fortlöpande och revidering genomförs. Överensstämmelse med stadens upphandlingspolicy ska finnas.	Raili Karlsson

Väsentlighets- och riskanalys

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetsätt	Enhet	Oönskad händelse	Beskrivning av konsekvens	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Beskrivning av riskbedömning
1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar	Krishantering	Att följa de riktlinjer som finns vad gäller krishantering och att dessa hålls levande genom regelbundna genomgångar och lokala anpassningar.	Äldrenämnden	■ Brand		2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	
			Äldrenämnden	■ Terrorhot		2.Mindre sannolikt	5.Mycket allvarlig	10	
1.4 Stockholm är en stad med högt bostadsbyggande där alla kan bo	Boendeplanering	Att prognostisera det framtida behovet av äldreomsorg i särskilt boende vilket ska fungera som underlag till stadens äldreboendeplanering	Äldrenämnden	■ Felaktig statistik kan ge ett felaktigt beslutsunderlag till boendeplaneringen.		2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	
1.7 Alla äldre har en trygg ålderdom och får en äldreomsorg av god kvalitet	Köhantering för vård och omsorgsboende, äldreomsorgen.	Enheten bevakar kö och erbjuder lediga lägenheter efter kötid samt erbjuder lediga lägenheter varannan månad till den/de personer som inte har ett verkställt beslut.	Äldrenämnden	■ Sociala system fungerar inte.		3.Möjlig	3.Kännbar	9	
	Larmmottagning för trygghetslarm	Larmoperatör tar emot larmanrop och förmedlar till vald hemtjänstutförare. Larmanropen dokumenteras med tidpunkter, orsaker och åtgärder. Utföraren kan få information i ett sms	Äldrenämnden	■ Avbrott i tele- och itkommunikation		3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
			Äldrenämnden	■ Elavbrott		2.Mindre sannolikt	4.Allvarlig	8	Det finns backup vid elavbrott vilket gör att risken att stå utan el är liten. Dock är konsekvensen

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetssätt	Enhet	Oönskad händelse	Beskrivning av konsekvens	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Beskrivning av riskbedömning
		om så önskas.							n allvarlig om förvaltningen står utan el en längre tid. (Äldrenämnden)
			Äldrenämnden	■ Hög arbetsbelastning		3.Möjlig	2.Lindrig	6	
			Äldrenämnden	■ Personalbrist		3.Möjlig	3.Kännbar	9	
			Äldrenämnden	■ Hög arbetsbelastning		3.Möjlig	2.Lindrig	6	
	Myndighetsutövning.	Trygghetsjouren åtar sig att på jourtid och vid behov på kontorstid utreda och bedöma den enskildes behov av biståndsinsatser enligt socialtjänstlagen samt därefter fatta beslut om lämpliga insatser. Stadsdelsförvaltningarna informeras alltid om gjorda utredningar, bedömningar och gjorda insatser.	Äldrenämnden	■ Hög arbetsbelastning		3.Möjlig	2.Lindrig	6	
			Äldrenämnden	■ Personalbrist		3.Möjlig	3.Kännbar	9	
			Äldrenämnden	■ Strömavbrott		3.Möjlig	2.Lindrig	6	
			Äldrenämnden	■ Telefoniavbrott		3.Möjlig	3.Kännbar	9	
3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar	Ekonomiuppföljning	Månatlig uppföljning av det ekonomiska läget	Äldrenämnden	■ Felaktiga prognoser under året.	Dålig ekonomisk hushållning, ökad osäkerhet hos beslutsfattare, minskat förtroendekapital.	2.Mindre sannolikt	3.Kännbar	6	Rutin finns för kvalitetssäkring av bokförda värden i månadsrapport. (Äldrenämnden)
	Momsredovisning	Avstämning	Äldrenämnden	■ Brister i	Ekonomisk	3.Möjlig	2.Lindrig	6	Rutin finns

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetssätt	Enhet	Oönskad händelse	Beskrivning av konsekvens	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Beskrivning av riskbedömning
	g		den	momsredovisning	förlust. Revisionsanmärkning.				dokumentera d och tillämpas enligt angiven periodicitet. (Äldrenämnden)
	Representation	Redovisning vid representation	Äldrenämnden	 Felaktig hantering vid representation	Revisionsanmärkning, rättslig påföljd, minskat förtroendekapital.	1.Osannolikt	4.Allvarlig	4	Regelverket är tydligt och information ges till de som påverkas i processen. Granskning sker av samtliga kostnader som bokförs på dessa konton.. (Äldrenämnden)
			Äldrenämnden	 Felaktig hantering vid representation	Revisionsanmärkning, ekonomisk förlust.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	Som ovan. (Äldrenämnden)
			Äldrenämnden	 Om det finns brister i kravställan i förfrågningsunderlagen kan inte kvaliteten i omsorgen säkras.		3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning	Upphandling av verksamhet	Att följa stadens riktlinjer för upphandling samt att ta hänsyn till hur upphandling påverkar kvaliteten inom äldreomsorgens på bästa sätt.	Äldrenämnden	 Om utvärdering inte sker på lika villkor finns det risk att en upphandling överprövas och		2.Mindre sannolikt	5.Mycket allvarlig	10	

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Arbetssätt	Enhet	Oönskad händelse	Beskrivning av konsekvens	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Beskrivning av riskbedömning
				måste göras om.					