

Handläggare

Anders Håkansson
Telefon: 08-508 36 208

Till

Äldrenämnden den 28 januari

Uppföljning av intern kontroll 2019, Äldrenämnden



Innehållsförteckning

Bedömning av nämndens interna kontroll.....	3
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	4
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	5
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	5
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet.....	5
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande.....	6
2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov	7
2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring	7
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	8
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	9

Bedömning av nämndens interna kontroll

Analys

Nämndens internkontrollarbete består av tre delar. Nämnden ska ha 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. Nämnden ska i Väsentlighets- och riskanalysen 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.

Nämnden har i Väsentlighets- och riskanalysen identifierat de viktigaste processerna/ arbetssätten för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. Dessa ska värderas (1-5) utifrån vilka konsekvenserna blir om händelsen inträffar samt hur sannolikt det är att händelserna inträffar. I verksamhetsberättelsen har resultatet och de vidtagna åtgärder som genomförts under 2019 beskrivits.

En arbetsgrupp för intern kontroll med representanter från samtliga avdelningar har arbetat med målsättningen att planen för intern kontroll ska vara genomarbetad, förankrad och följas upp på ett strukturerat sätt. Under året har gruppen följt upp samtliga risker och genomfört kontrollmomenten. Förutom denna grupp har de personer som berörs av de olika processerna och arbetssätten bidragit till uppföljningen av internkontrollplanen.



Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i

Process:

Krishantering

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Att följa de riktlinjer som finns vad gäller krishantering och att dessa hålls levande genom regelbundna genomgångar och lokala anpassningar.	Genomgång av riktlinjer och rutiner för krishantering	Att brandalarm och rutiner fungerar
		Avslutades 2018 Genom återkommande övningar där brister åtgärdas Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Under våren 2019 har samtliga medarbetare på Stockholms Trygghetsjour genomgått en grundläggande utbildning i brandkunskap inom respektive enhet.

1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet

Process:

Myndighetsutövning.

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
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	Statistik och löpande stickprovsundersökningar.	Stickprovskontroller. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Stockholms Trygghetsjour har under året upprättat ett kvalitetsledningssystem för avdelningen med ett dokument för egenkontroll. Stickprovskontroller har utförts av enhetschefen under året av fattade biståndsbeslut. Under hösten 2019 har ett kvalitetsråd startats på enheten med syfte att arbeta med ständiga förbättringar. Kvalitetsrådet har möten varje månad och är en del av det systematiska kvalitetsarbetet. Ärendedragningar sker veckovis sedan hösten 2019 för att bland annat säkerställa en likvärdig biståndshandläggning.



Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
insatser. Stadsdelsförvaltningarna informeras alltid om gjorda utredningar, bedömningar och gjorda insatser.		Uppföljning av biståndsbeslut enligt socialtjänstlagen. Avslutades 2018

1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande

Process:

IT-säkerhet - Larmmottagning för trygghetslarm

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
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.	Automatiska testlarm dagligen, aktivt provlarm från kund en gång per månad.	Att trygghetslarmen fungerar. Avslutades 2018 Larmmottagningsprogrammet PNC signalerar automatiskt om ett trygghetslarm inte fungerar och t.ex. blir strömlöst, batterilarm, testlarm som inte inkommit mm. Tekniker åtgärdar. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Larmmottagningsprogrammet PNC signalerar automatiskt om ett trygghetslarm inte fungerar och t.ex. blir strömlöst, batterilarm, testlarm som inte inkommit mm. Tekniker åtgärdar.

Process:

Skapa trygghet i hemmet efter sjukhusvistelse

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
"Tryggt mottagande i hemmet" ska fortsätta att utvecklas och	Det pågår tre piloter i staden för Tryggt mottagande.	Intensifiera åtgärder för rekryteringen Avslutades 2018

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
implementering ska påbörjas i staden. Idag är det tre stadsdelar som arbeta enligt modellen	Projektledaren övervakar arbetet	Kontroll av finansiering Avslutades 2018

2.2. Stockholm byggs attraktivt, tätt och funktionsblandat utifrån människors och verksamheters skiftande behov

Process:

Boendeplanering

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Att prognostisera det framtida behovet av äldreomsorg i särskilt boende vilket ska fungera som underlag till stadens äldreboendeplanering	Vid äldreboendeplanering en görs en bedömning av det inkomna underlaget om det är något mer som underlaget bör kompletteras med.	Vid äldreboendeplaneringen görs en bedömning av det inkomna underlaget om det är något mer som underlaget bör kompletteras med. Avslutades 2018

2.4. Stockholm är en modern kultur- och evenemangsstad med en stark besöksnäring

Process:

Bidragsgivning till ideella organisationer

Arbetsätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Uttlysning, behandling av elektronisk ansökan och beslut	Inlämning av obligatoriska dokument	Stickprovskontroller under året av handläggare och revisor. Avslutades 2018

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
		Stickprovskontroller under året av handläggare och revisor. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Granskning av obligatoriska dokument har genomförts liksom de planerade stickprovskontrollerna. Dessa kontroller har fått till följd att en förening har fått lämna tillbaka erhållit bidrag samt att en förening ska lämna in kompletterande redovisning för att även fortsättningsvis kunna söka föreningsbidrag.

3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Process:

Egna utlägg

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Avstämning	Löpande kontroll av inlämnade underlag.	Avstämning av poster sker löpande vid inlämning.
		Avslutades 2018
		Granskning vid inlämning till ekonomichef. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Under året har kontrollen genomförts enligt planerat och inga betydande brister har visats.

Process:

Ekonomiuppföljning

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Månatlig uppföljning av det ekonomiska läget	Faktaavstämning	Kontroll av bokföring i månadsrapport
		Avslutades 2018
		Saldon i månadsrapport stäms av mot värden i ekonomisystemet utan rapporteringsbegrepp, Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: I samband med 2019 års månadsrapporter har en avstämning mellan bokförda värden i Agresso och de värden som redovisats i månadsrapporter.



Process:

Momsredovisning

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Kontering av moms samt kontroller med åtgärd	Momsrapport	Ökad kontroll Avslutades 2018

Process:

Oegentligheter - Representation

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Redovisning vid representation	Granskning av verifikationer	Kontroll av poster bokförda på konto för representation Avslutades 2018
		Utdrag ur huvudbok Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: I samband med att en faktura betalas så kontrolleras att den information som är obligatorisk finns med. I Agresso finns även en kontroll av att exempelvis deltagarförteckningar finns med. Men ekonomikontroller har även gjort efterkontroll av de kostnader som avser representation.

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process:

Avtalstrohet

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Central beställnings- och inköpsfunktion.	Kontroll sker innan beställning av vara eller tjänst i avtalsdatabasen.	Kontroll av behörig chef Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: De kontroller som nämnts i internkontrollplanen har genomförts under året.



Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
		Kontroll i Agresso. Avslutades 2018

Process:

Introduktion av nyanställda

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Vid nyanställning ska den rekryterade introduceras av utvalda nyckelpersoner.	Dokumentera	Genomgång på Staben. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Nyanställda har träffat de funktioner som angivits i planen för introduktion. Även material som en nyanställd behöver har delats ut.
		Rutin för introduktion av nyanställda ska dokumenteras under 2017. Avslutades 2018

Process:

Kompetensförsörjning internt

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Internt arbete	Finns dokumenterade interna rutiner?	Löpande arbete ska ske med att dokumentera rutiner för utförande av arbetsuppgifter. Avslutades 2018

Process:
Lönehantering

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Löpande kontrollera lönehanteringen på förvaltningen.	Kontroll av löneutbetalning direkt efter lönekörning	Kontroll görs av lönekörning och personalförteckning innan lön betalas ut. Dokumenteras genom attest.
		Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: De angivna kontrollerna har genomförts under året.
		Kontroll innan löneutbetalning Avslutades 2018

Process:
Mapphantering

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Äldreförvaltningen har en mappstruktur som är tydlig, säker och sökbar.	Under året ska mappstrukturen gås igenom och revideras utifrån bestämda behov.	Uppdaterad mappstruktur. Avslutades 2018

Process:
Upphandling av vård- och omsorgsboende enligt Lagen om valfrihetssystem (LOV)

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Privata vård- och omsorgsboende (VoB) upphandlas enligt Lag om valfrihetssystem (LOV). Äldreförvaltningens (ÄF) roll är dels att godkänna ansökningar enligt	Löpande avtalsförvaltning genomförs av äldreförvaltningen (ÄF) och omfattar bl.a. uppföljning av inkomna klagomål, synpunkter samt andra avvikelser. Löpande kontroll av	Verksamhetsuppföljning görs en gång per år av stadsdelsförvaltningen och ÄF ansvarar för det löpande avtalsförvaltandet av de utförare där ÄF fått signaler om olika former av avvikelser. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Inget avtal med privat utförare upphandlad enligt Lagen om valfrihet (LOV) har hävts under året. De löpande kontroller som anges under denna process har genomförts enligt plan. Sedan kontrollaktiviteten fastställdes genomförs verksamhetsuppföljning vartannat år och gjordes för vård- och omsorgsboende under 2019.

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
LOV om nya VoB som önskar ingå i stadens valfrihetssystem, men också att förvalta pågående avtal. SDF ansvarar för uppföljning i form av verksamhetsuppföljning en gång per år och ÄF för det löpande avtalsförvaltandet av de utförare där ÄF fått signaler om olika former av avvikelser.	bl.a. utförarens ekonomi görs genom Business Check, där ÄF kontinuerligt får information om förändringar i de organisationer staden har avtal med. Löpande görs även kontroller hos Skatteverket gällande inbetalning av sociala avgifter. På uppdrag av ÄF genomför stadsdelsförvaltningarna (SDF) årliga verksamhetsuppföljningar.	Verksamhetsuppföljning och avtalsgranskning Avslutades 2018

Process:

Upphandling hemtjänst enligt Lagen om valfrihetssystem (LOV)

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Äldreförvaltningens (ÄF) roll är dels att godkänna de företag som vill vara aktiva som utförare i Stadens hemtjänst	Den löpande kontrollen genomförs av äldreförvaltning och stadsdelsförvaltningar enligt stadens modell	Kontinuerlig uppföljning Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: De löpande kontroller som anges för hemtjänst har genomförts enligt plan. Som en följd av dessa kontroller har avtalen med tre hemtjänstföretag sagts upp och två ytterligare avtal har avtal hävts. Sedan kontrollaktiviteten fastställdes genomförs verksamhetsuppföljning vartannat år och kommer att göras 2020 för hemtjänst



Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
men också att förvalta och avtalsgranska de utförare som redan är aktiva i staden. Stadsdelsförvaltningarna och ÄF ansvarar för olika delar av kontrollen av hemtjänstens utförare. Stadsdelsförvaltningarna ansvarar för den löpande kontrollen och äldreförvaltningen för avtalsgranskningen av de utförare där ÄF fått signaler om att avtalet med staden eventuell inte följs.	för uppföljning. Särskild granskning utförs av Äldreförvaltningen (ÄF) och utförs i regel då ÄF får information om att någon/några delar av verksamheten hos en utförare inte följer avtalet.	Löpande kontroll och avtalsgranskning Avslutades 2018

Process:

Ärendehantering mellan äldrenämnden och kommunstyrelsen

Arbetssätt	Systematiska kontroller	Kontrollaktivitet
Ärendehantering enligt stadens regelverk	Ärendedragningslista	Ansvarig avdelningschef, förvaltningschef samt nämndsekreterare har olika delar i kontrollen av ärenden som går upp i nämnden.
		Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: De angivna kontrollerna har varit välfungerande och stadens regelverk har följts.
		Ökad kontroll Avslutades 2018