

§ 40 Uppföljning av internkontrollplan 2021 - helår

Diarienummer: SN2022/3

Socialnämnden beslutar enligt arbetsutskottets förslag att godkänna rapporten och lägga den till handlingarna.

Beslutsunderlag

Internkontrollplan 2021.
Tjänsteutlåtande 220104.
§ 88 socialnämndens arbetsutskott 220309.

Beslutet skickas till

Diariet, kommunstyrelsen, socialförvaltningens centrala ledningsgrupp.

Justerares signaturer

Utdragsbestyrkande



4.	Efterlevnad av Dataskyddsförord- ningen.	Bristande hantering samt överträdelser kan resultera i förtroendeskador och eventuellt ekonomiska sanktioner.	Kansliavdelningen	Kontrollera att det finns korrekt upprättade och uppdateradregisterförtecknin- gar för nämnderna.	Genomgång av nämndernas registerförteckningar	September 2021 Februari 2022
5.	Socialnämnden Verksamheten ska bedrivas kostnadseffektivt.	Avsaknad av kostnadseffektiv öppenvård i egenregi riskerar att leda till höga kostnader för köp av externa insatser/platser.	Sektionschef individ- och familjeomsorg.	Kostnaden för köp av externa insatser/platser.	Följs upp i budgetuppföljningen.	Varje månad som förvaltningen lämnar budget- och verksamhets- rapport till nämnden.
6.	Personer med rätt kompetens ska rekryteras till lediga tjänster.	Svårighet att rekrytera och tillsätta tjänster riskerar att leda till överbelastning i form av extra arbetspass och utebliven vila. Att verksamheten inte kan utföra sitt uppdrag.	Sektionschefer.	Antal otillsatta tjänster.	Redovisas i delårsrapport respektive verksamhets- berättelse.	September 2021 Februari 2022
7.	Medarbetarna ska ha rätt kompetens för uppdraget.	Alltför låg utbildningsnivå/ kompetens riskerar att medföra brister och låg kvalitet i utförande.	Sektionschefer hemtjänst och särskilt boende.	Andel medarbetare med undersköterskeutbildning bland personalen på särskilt boende och i hemtjänsten. Andel medarbetare som har kompetensutvecklingsplaner.	Redovisas i delårsrapport respektive verksamhets- berättelse.	September 2021 Februari 2022

Varje nämnd ska löpande eller senast i samband med årsredovisningen skriftligt rapportera resultat från uppföljning av internkontrollplanen inom nämndens verksamhetsområde till kommunstyrelsen.



INTERNKONTROLLPLAN FÖR SOCIALNÄMNDEN I TRANÅS KOMMUN 2021 SN2020/121 Antagen av SN 201216

Pkt nr	Process Externt krav Internt mål	Risk (Varför?)	Kontrollutförare (Vem?)	Kontrollmoment (Vad?)	Kontrollmetod (Hur?)	Till Socialnämnden (När?)
	Kommunövergripande					
1.	Prognossäkerhet	Risk för en ekonomi i obalans om de ekonomiska prognoserna är osäkra samt om budgeten inte följs.	Ekonomiavdelningen	Budgetuppföljningar och delårsrapport	Ekonomiska uppföljningar görs varje månad i förvaltningarna. 4 ggr per år (mars, maj, augusti och oktober) lämnas uppföljningen in till central ekonomiavdelning som sammanställer informationen och återrapporterar till politiken. Ekonomiavdelningen gör en utökad analys av förvaltningarnas budgetfölsamhet/prognossäkerhet som en del av internkontrollen i februari efterföljande år.	Februari 2022
2	Uppföljning av avtalstrohet och riktlinjer samt rutiner för inköp	Högre kostnader på varor och tjänster samt eventuella skadeståndsanspråk om inköp sker utanför upphandlade avtal.	Ekonomiavdelningen Upphandlingsenheten	Kontrollera att Tranås kommuns medarbetare följer avtal, riktlinjer och rutiner för inköp.	Upphandlare utför uppföljning varje kvartal per förvaltning som sedan skickas till förvaltningschef. Kontroll sker genom att kontrollera nya leverantörer och stickprov bland leverantörsfakturer	September 2021 Februari 2022
3.	Medarbetare har tillgång till och kunskap om för dem relevanta och uppdaterade styrdokument	Otydlighet eller ej aktuella styrdokument kan leda till olika typer av felaktig hantering.	Respektive förvaltning inom sitt eget verksamhetsområde	Tillgång till relevanta och uppdaterade styrdokument i IT-stöd för ledningssystem	Respektive förvaltning genomför kontroller inom sin verksamhet med lämplig metod, till exempel inventering eller stickprov.	Maj 2021 September 2021 Februari 2022

Tjänsteutlåtande

Förvaltning:
Socialtjänsten

Handläggare:
Maria Ehrlin Brege
verksamhetsutvecklare

Datum:
2022-01-04

Till:
Socialnämnden

Diarienummer:
SN2022/3

Återrapportering från uppföljning av socialnämndens internkontrollplan 2021

Förvaltningens förslag till beslut

att godkänna rapporten och lägga den till handlingarna

Sammanfattning

Socialnämnden har under året i huvudsak följt den frekvens för uppföljning och avrapportering som fastställts för de olika kontrollpunkterna i internkontrollplanen för 2021. Därigenom har man med rimlig grad av säkerhet kunna förvissa sig om att:

- Verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt
- Ekonomisk rapportering och information om verksamheten är tillförlitlig
- Efterlevnaden av lagar, föreskrifter, riktlinjer och instruktioner är tillfredsställande

Beskrivning av ärendet

Återrapportering av kontrollpunkterna har skett enligt nedanstående tabell. Kontrollpunkterna 6 och 7 har dock inte redovisats vid det tillfälle i samband med delårsrapporten i september som beslutats i Internkontrollplanen 2021. Redovisning skedde i stället i november. Se nedan pkt 1.

Resultaten som framkommit i de olika uppföljningarna har i huvudsak visat att förvaltningen följer såväl interna mål och styrdokument som lagar och föreskrifter inom sitt verksamhetsområde. I den mån det har krävts, har avvikelser hanterats i anslutning till den process som kontrollpunkten ingår i.

Kontrollmoment i Internkontrollplan 2021	Rapport till socialnämnd	Kommentar
Kommunövergripande punkter		
1. Prognossäkerhet	<input type="checkbox"/> februari 2022	Månadsuppföljningar i SN samt utökad analys av Ekonomiavdelningen i feb efterföljande år.
2. Uppföljning av avtalstrohet och riktlinjer samt rutiner för inköp	<input checked="" type="checkbox"/> september 2021 <input type="checkbox"/> februari 2022	Upphandlingsavdelningen utför varje kvartal och skickar till förvaltningschefen.
3. Tillgång till och kunskap om för dem relevanta och uppdaterade styrdokument	<input checked="" type="checkbox"/> maj 2021 <input checked="" type="checkbox"/> september 2021 <input checked="" type="checkbox"/> januari 2022	Förvaltningen genomför egen kontroll genom
4. Efterlevnad av Dataskyddsförordningen	<input checked="" type="checkbox"/> september 2021 <input type="checkbox"/> februari 2022	Kansliavdelningen gör genomgång av nämndernas registerförteckningar.

Dokumenttitel:

Datum: 2022-01-04
Dnr: SN2022/3

Socialnämndens kontrollpunkter		
5. Kostnaden för köp av externa insatser/platser	<input checked="" type="checkbox"/> Varje månad som förvaltningen lämnar budget- och verksamhetsrapport till nämnden.	Följs upp i budgetuppföljningen
6. Antal otillsatta tjänster.	<input type="checkbox"/> september 2021 ^{1.} <input checked="" type="checkbox"/> november 2021 ^{1.} <input type="checkbox"/> februari 2022	Redovisas i delårsrapport respektive årsredovisning. Ingen redovisning gjordes i delårsrapporten, utan den dröjde till november 2021. (Se nedan pkt ^{1.})
7. Andel medarbetare med undersköterskeutbildning bland personalen på särskilt boende och i hemtjänsten. Andel medarbetare som har kompetensutvecklingsplaner.	<input type="checkbox"/> september 2021 ^{1.} <input checked="" type="checkbox"/> november 2021 ^{1.} <input type="checkbox"/> februari 2022	Redovisas i delårsrapport respektive årsredovisning. Ingen redovisning gjordes i delårsrapporten, utan den dröjde till november 2021. (Se nedan pkt ^{1.})

- ^{1.} Enligt internkontrollplanen skulle denna kontroll ha rapporterats till socialnämnden i september 2021, vilket förvaltningen missade. Detta misstag är anledningen till att rapporten lämnas till socialnämnden två månader för sent samt också anledning till att uppgift om andel kompetensutvecklingsplaner är oredovisat. Att ta fram underlag om andel kompetensutvecklingsplaner kräver att varje enskild medarbetares personakt går igenom, vilket tar mycket tid. (SN 2021-11-25, § 153, dnr 2021/126)

Omvärldsanalys

-

Samråd

-

Ekonomi

-

Beslutsunderlag

Socialnämndens internkontrollplan 2021

För Socialförvaltningen

Lasse Jansson
Socialchef

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen
Kommunrevisorerna