



**MELLERUDS
KOMMUN**

Intern kontrollplan

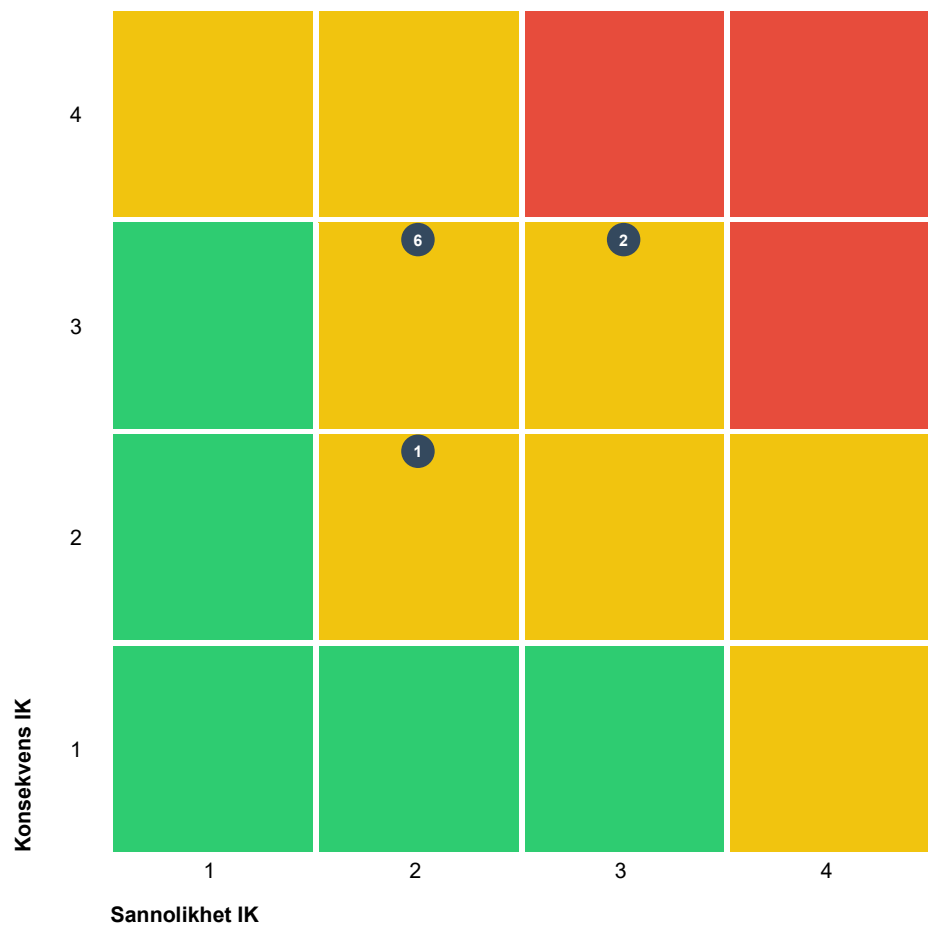
Prognos 1 År:2025

Nämnd: Socialnämnden

Innehållsförteckning

1	Risikanalys	3
2	Internkontrollplan.....	6

1 Riskanalys Risker



Kritisk
Medium
Låg

	Konsekvens IK	Sannolikhet IK
4	Allvarlig	Sannolik
3	Kännbar	Möjlig
2	Lindrig	Mindre
1	Försumbar	Osannolik

9 Medium | Totalt: 9

Huvudprocess	Risikanalys	Beskrivning av risk + Konsekvensbeskrivning	Risk	Konsekvens IK	Sannolikhet IK	Beslut om åtgärd	Kontroll
Ekonomi	1 Avgiftshantering	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte följer rutin för fakturering av avgifter Konsekvensbeskrivning Ekonomiska konsekvenser	6	Kännbar	Mindre	▶ Avstämning att avgiftshantering sker enligt rutin	✔ Stickprov
	2 Fakturahantering	Beskrivning av risk Risk finns att vår fakturahantering inte följer rutin Konsekvensbeskrivning Förseningsavgifter Felkontering Brister i handläggning	6	Kännbar	Mindre	▶ Avstämning tertial	
Personal	3 Medarbetarenkät	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte följer upprättad handlingsplan utifrån medarbetarenkät 2024 Konsekvensbeskrivning Risk att viktiga åtgärder för att främja en god arbetsmiljö ej genomförs	6	Kännbar	Mindre	▶ Ta fram handlingsplan utifrån 2024 års resultat i samråd med HR.	
	4 Kompetensförsörjning sommar 2025	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte i god tid agerar och planerar vår kompetensförsörjning inför sommar 2025 samt följer upp och planerar systematiskt framåt Konsekvensbeskrivning Personalbrist Ej utförda insatser Kvalitetsbrist	9	Kännbar	Möjlig	▶ Avstämning tertial	
						✔ Kontinuerlig avstämning inför och under sommaren 2025	
Verksamhet	5 Inrapportering till socialstyrelsen	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte rapporterar in i tid och/eller korrekt Konsekvensbeskrivning Felaktiga/avsaknad av uppgifter	4	Lindrig	Mindre	▶ Följa tertial	
	6 Kvalitetsledningssystem	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte följer våra egenkontroller och agerar Konsekvensbeskrivning Kvalitetsbrister	6	Kännbar	Mindre	▶ Införa kvalitetsträffar i samtliga verksamheter	
	7 Tilldelning av behörigheter	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte följer rutin för tilldelning, uppdatering och avslut av behörigheter i	9	Kännbar	Möjlig	▶ Säkerställa att rutin för	

Huvudprocess	Risikanalys	Beskrivning av risk + Konsekvensbeskrivning	Risk	Konsekvens IK	Sannolikhet IK	Beslut om åtgärd	Kontroll
		verksamhetssystem Konsekvensbeskrivning Felaktiga behörigheter				behörighetstilldelning följs	
Inköp/upphandling	8 Beställarkompetens	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte kravspecificerar vid upphandling och inköp. Konsekvensbeskrivning Bristar vid upphandling	 6	Kännbar	Mindre	✓ Inrätta funktion "upphandlare" inom administrativa enheten	
	9 Inköp	Beskrivning av risk Risk finna att vi inte följer var upphandlad överenskommelse och anvisning Konsekvensbeskrivning Inköp från ej upphandlat företag Extrakostnader såsom straffavgifter, miljöavgifter samt fraktavgifter	 6	Kännbar	Mindre	▶ Stickprov tertial	

2 Internkontrollplan

2.1.1 Ekonomi

Riskanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig	Rapporteringsansvarig	Startdatum	Avstämningsdatum	Slutdatum
 Avgiftshantering Risk finns att vi inte följer rutin för fakturering av avgifter	6	Avstämning att avgiftshantering sker enligt rutin	 Pågående	Agneta Söqvist		2024-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31
Efter avstämning ser vi att rutinen följs enligt plan. Arbetsmängden uppfattas hanterbar. Få efterkorrigeringar av fakturor har behövts göras.								
 Fakturahantering Risk finns att vår fakturahantering inte följer rutin	6	Avstämning tertial	 Pågående	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31
Efter nyrekrytering ser vi att introduktionen av ny medarbetare har fungerat mycket väl. Vi ser att vi har god kontroll på hanteringen av våra fakturor från förvaltningens sida. Vi de gånger förseningsavgifter har debiterats oss beror det numer på att fakturor "fastnat" i systemet och inte landat i förvaltningens nivå i rätt tid. Kartläggning startas upp.								

2.1.2 Personal

Riskanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig	Rapporteringsansvarig	Startdatum	Avstämningsdatum	Slutdatum
 Medarbetarenkät Risk finns att vi inte följer upprättad handlingsplan utifrån medarbetarenkät 2024	6	Ta fram handlingsplan utifrån 2024 års resultat i samråd med HR.	 Pågående	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-01-31
Uppföljning av de enheter som förvaltningen valt att fokusera på under 2025 pågår enligt plan. Redovisning av arbetet sker på juni-nämnden 2025.								
		Avstämning tertial	 Pågående	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30	2025-12-31
Personalenheten har som rutin att gå igenom personalronder med samtliga chefer. På personalronder går man igenom sjukstatistik, arbetsmiljöavvikelser samt handlingsplan utifrån medarbetarenkäten. Efter slutförda personalronder ser vi att majoriteten av enheter inom förvaltningen har arbetat fram aktiviteter att arbeta vidare med i en handlingsplan baserad på medarbetarenkätens resultat.								

Risikanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig	Rapporteringsansvarig	Startdatum	Avstämningsdatum	Slutdatum
Kompetensförsörjning sommar 2025 Risk finns att vi inte i god tid agerar och planerar vår kompetensförsörjning inför sommar 2025 samt följer upp och planerar systematiskt framåt	9	Kontinuerlig avstämning inför och under sommaren 2025	Genomförd	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30	2025-08-31
		Avstämning har skett kontinuerligt inom förvaltningen vilken har fungerat bra. Bemanning och enheter har haft nära kontakt och tillsammans sett över förändringar i sommarplaneringen. Just nu är samtliga sommarvikariat tillsatta utifrån önskat behov av verksamheterna						
		Uppföljning av sommaren 2025 samt framtagande av åtgärder inför sommar 2026	Ej genomförd	Agneta Söqvist		2025-08-31	2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31
Första uppföljning sker i september								

2.1.3 Verksamhet

Risikanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig	Rapporteringsansvarig	Startdatum	Avstämningsdatum	Slutdatum
 Inrapportering till socialstyrelsen Risk finns att vi inte rapporterar in i tid och/eller korrekt	4	Följa tertial	 Pågående	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31
		Samtliga statsbidrag är återrapporterade Q1. Systematik i arbetssättet minskar risk. Hantering av aktuella statsbidrag som ska redovisas eller ansökas följs upp månatligen i FLG						
 Kvalitetsledningssystem Risk finns att vi inte följer våra egenkontroller och agerar	6	Införa kvalitetsträffar i samtliga verksamheter	 Pågående	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31
		Syftet med kvalitetssträffarna är att "Strukturerat skapa möjlighet till kvalitetshöjning genom lärande och att identifiera förbättringsområden i respektive enhet". På träffarna deltar Verksamhetschef, ansvarig enhetschef samt SAS och MAS. Prioriterade områden 2025: Avvikelsehantering –Lex Sarah, HSL avvikelser-Lex Maria Hygien-smittförebyggande Dokumentation – Social dokumentation, genomförandeplaner. Lifcare HSL. ICF-vårdplaner Kontinuitet i omvårdnaden. Team samverkansförebyggande arbete: Senior Alert, BPSD, palliativ vård. Digital utveckling – digitala lås, läkemedelsautomater, läkemedelskåp Träffarna är klara, protokoll utskickade. God respons och de är omtänkta. Kommit fram att vi behöver prata om skillnaden mellan HSL och SOL vad gäller avvikelser och dokumentation. Vi behöver se över planering till hösten så att det inte blir för många på en dag.						

Riskanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig	Rapporteringsansvarig	Startdatum	Avstämningsdatum	Slutdatum
 Tilldelning av behörigheter Risk finns att vi inte följer rutin för tilldelning, uppdatering och avslut av behörigheter i verksamhetssystem	9	Säkerställa att rutin för behörighetstilldelning följs	 Pågående	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31
		Fortfarande brister vid avslut av behörigheter. Ny rutin hos bemanningen gör att avslut av behörigheter för vikarier fungerar bättre än avslut hos övriga verksamheter. Dialog mellan förvaltningen, löneenheten och It-enheten fortsätter.						

2.1.4 Inköp/upphandling

Riskanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig	Rapporteringsansvarig	Startdatum	Avstämningsdatum	Slutdatum
 Beställarkompetens Risk finns att vi inte kravspecificerar vid upphandling och inköp.	6	Inrätta funktion "upphandlare" inom administrativa enheten	 Genomförd	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31
		Funktionen "upphandlare inom administrativa enheten" är inrättad och ingår numer i kommunens upphandlargrupp.						
 Inköp Risk finns att vi inte följer var upphandlad överenskommelse och anvisning	6	Stickprov tertial	 Pågående	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31
		I dialog med ekonomienheten kommer stickprov att göras under året på följande grupper - För januari – april stickprov på konto inhyrd personal (socialsekreterare) och konsulttjänster (främst tolkar) - För maj-aug stickprov på konto Inköp av livsmedelsinköp och sjukvårdsmaterial. - För sep-dec stickprov på konto Förbrukningsmaterial, arbetskläder och konto övriga främmande tjänster. Stickprov av inhyrd personal och konsulttjänster har genomförts utan anmärkning.						