















Uppföljning internkontrollplan

Äldrenämnden

Tertial 3 2023

Periodens riskanalys

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Riskvärdering per tertial
Kvalitetsplan: Att åtgärder/ kontroller upptagna i kvalitetsplanen för 2023 inte genomförs enligt tidplan	 Medium (8)	I kvalitetsplanen för 2023 fanns 9 egenkontroller. Av dessa 9 är 5 genomförda, 3 delvis genomförda och 1 ej genomförd. De ej genomförda/delvis genomförda egenkontrollerna förs över till nästkommande år.	 Medium
Mutor och bestickning	 Medium (8)	Utbildning har genomförts till nyanställda som en del i introduktionsprocessen. Utbildning till hela enheten har ej genomförts, däremot en utbildning om välfärdsbrott på APT.	 Medium
Välfärdsfusk	 Hög (15)	Vi inför ett arbete för att på ett systematiskt sätt upptäcka och förebygga välfärdsfusk utifrån riskbedömningar. Kvalitetsgranskningar görs enligt detta samt utifrån nämndens årsplan för uppföljning. På äldrenämndens sammanträde i mars beslutades om avauktorisering av ett av företagen i nämndens kundval för hemtjänst, ledsagning och avlösning enligt SoL. Rutiner för kontroller har gått igenom med berörda i ekonomiprocessen. Kontroll har gjorts för fakturor. För äldrenämnden är risken för fusk i samband med hantering av fakturor liten, risken är större i samband med registrering av utförd hemtjänsttid i och i efterkorrigeringar av ersättningsunderlag. Som en åtgärd har vi gått ut med information om att det inte är tillåtet att komma in med ändringar i underlaget efter angivet spärrdatum. En annan åtgärd är ökade kontroller i tidsrapporteringsystemet Phoniro.	 Hög
System eller rutiner inte fungerar som avsett gällande hantering av personuppgifter/sekretess	 Medium (9)	Under 2023 har 8 incidenter rapporterats inom äldrenämndens ansvarsområde, varv en anmäls till IMY. Det sistnämnda var en allvarigare incident som skedde den 23 mars 2023 då ett stort antal kommuner i Sverige utsattes för en cyberattack riktad mot Careium, som är leverantör av trygghetslarm.	 Låg
Otillåten direktupphandling (avsteg från LOU)	 Medium (6)	Under året har 24 direktupphandlingar av placeringar för kunder gjorts. 17 gällde korttids, 1 profilplats säbo, 1 HVB och 1 specialiserad dagverksamhet. Alla direktupphandlingar följer vår process och var tillåtna.	 Låg
Felaktiga underlag eller handhavande vid registrering i system	 Medium (8)	Äldreenheten följer rutinen från ekonomienheten gällande underlag och olika typer av utbetalningar som till exempel verksamhetsbidrag eller statsbidrag. Om ett underlag skulle saknas upptäcks det i samband med kontering av ekonomiadministratör, som då kontaktar ansvarig chef. Vid varje månadsstängning kontrolleras detta av minst två, oftast av tre oberoende personer.	 Låg