



Uppföljning internkontrollplan
Socialnämnden
Tertial 3 2023













Innehållsförteckning

1	Sammanfattning.....	3
2	Periodens riskanalys	3

I Sammanfattning

Socialnämnden antog internkontrollplan avseende 2023 i december 2022 som föregick av en riskanalys. Kontrollmomenten har genomförts enligt plan och status rapporteras i matrisen nedan.

2 Periodens riskanalys

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Risikvärdering per tertial
Åtgärder upptagna i kvalitetsplanen för 2023 inte genomförs enligt tidplan	 Medium (8)	Samtliga egenkontroller utom en är genomförd enligt kvalitetsplanen. Den ej genomförda egenkontrollen som avser samverkan med regionen förs över till nästkommande år.	 Låg
Mutor och bestickning	 Medium (8)	Utbildningar är genomförda på omsorgsenheten och barn- och familjeenheten.	 Låg
Välfärdsfusk	 Hög (15)	<p>Vi inför ett arbete för att på ett systematiskt sätt upptäcka och förebygga välfärdsfusk utifrån riskbedömningar. Nämndens årsplan för uppföljning har huvudsakligen följts, men några omprioriteringar har gjorts utifrån riskbedömningar.</p> <p>På socialnämndens sammanträde i april beslutades om avauktorisering av ett företag i nämndens kundval för ledsagarservice och avlösarservice enligt LSS samt avlösning enligt SoL för barn och ungdomar. Ytterligare ett företag inom kundval hemtjänst har avauktorerats under 2023.</p> <p>Vi har även utvecklat uppföljningen av verksamhetsbidrag.</p> <p>Rutiner för kontroller har gåtts igenom med berörda i ekonomiprocessen inom socialnämnden. Stickprov på fakturor har tagits där attestflöde kopplat till delegationsordning har kontrollerats, samt kontroll mot beslutad insats och korrekt pris har genomförts. Utan anmärkning.</p> <p>Chefer och medarbetare har tagit del av en föreläsning i området välfärdsbrott, där praktiska övningar varvades med teori.</p>	 Hög
Bristande efterlevnad av dataskyddsförordningen	 Medium (6)	Under året har sex personuppgiftsincidenter rapporterats inom socialnämndens område vilket är en markant minskning jämfört med 18 rapporter under föregående år. Ingen av de rapporterade incidenterna har anmälts till Integritetsmyndigheten (IMY) då det inte bedömts finnas risk för de registrerades fri- och rättigheter. Loggkontroller är genomförda utan anmärkning. Kontroll av PUB-avtal har skett under 2023.	 Medium
Otillåten direktupphandling	 Medium (6)	Under tertial tre har 32 direktupphandlingar genomförts. Barn- och familjeenheten har genomfört åtta och omsorgsenheten har genomfört 24 direktupphandlingar, varav alla hade godtagbara skäl.	 Medium
Bristande avtalstrohet vid avrop från ramavtal	 Medium (6)	<p>På Barn- och familjeenheten har stickprov gjorts på 10 av 50 upphandlande insatser (20 procent) under perioden september till december 2023. 2 av 10 insatser (20 procent) gick utanför befintliga ramavtal, vilket var i sin ordning då det finns skäl till direktupphandling</p> <p>På omsorgsenheten har stickprov gjorts på 23 av 116 beviljade ramupphandlande insatser (20 procent) under perioden september till december</p>	 Medium

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Riskvärdering per tertial
		2023. Resultatet visade att 2 av 23 (8 procent) gick utanför ramavtal och att det fanns giltiga skäl till detta.	