

Handläggare  
Maria Minssen

## Granskningsrapport intern kontroll 2023

### Förslag till beslut

Vård- och omsorgsnämnden beslutar

- att anta *Granskningsrapport intern kontroll 2023*.
- att överlämna *Granskningsrapport intern kontroll 2023* till kommunstyrelsen.

### Sammanfattning

Vård- och omsorgsförvaltningen har genomfört kontrollaktiviteter i enlighet med *Handlingsplan intern kontroll 2023*.

Granskningen omfattade tre kommungemensamma kontroller:

- Hantering av externa intäkter.
- Avtalshantering.
- Kontinuitetsplanering för kritiska verksamheter och verksamhetssystem.

Granskningen omfattade även en nämndspecifik kontroll:

- Kontroll av att rehabiliteringsutredningar startas upp i enlighet med kommunens rehabiliteringsprocess.

Resultatet visade avvikelser inom de två kommungemensamma kontrollaktiviteterna *avtalshantering* samt *kontinuitetsplanering för kritiska verksamheter och verksamhetssystem*. Det bedömdes även avvikelse för den nämndspecifika kontrollaktiviteten.

Sammantaget konstateras att det finns brister som kräver åtgärder i olika omfattning. Ansvar för åtgärder har fördelats och åtgärderna kommer att samlas i IT-ledningsstödet och följas upp i samband med *Slutrapport intern kontroll 2023*, som rapporteras till vård- och omsorgsnämnden under våren 2024.

Riskbedömningen inför den interna kontrollen och urvalet av kontrollaktiviteter har omfattat relevanta områden. Den sammantagna

bedömningen är att den interna kontrollen varit tillräcklig enligt gällande lagar och regler; en ändamålsenlig och effektiv uppföljning och kontroll har genomförts.

### Underlag för beslutet

- Vård- och omsorgsförvaltningens tjänsteskrivelse 2023-11-01.
- *Granskningsrapport intern kontroll 2023.*

### Ärendet

#### Bakgrund

Vård- och omsorgsnämnden fastställde 2022-12-14 § 118 *Handlingsplan intern kontroll 2023*. Vård- och omsorgsförvaltningen har genomfört kontrollaktiviteter i enlighet med handlingsplanen.

Vård- och omsorgsnämndens verksamhet är inriktad på äldre personer och personer med funktionsnedsättning. Socialtjänstlagen (2001:453), hälso- och sjukvårdslagen (2017:30) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (1993:387) utgör grunden som verksamheten vilar på och kompletteras av annan lagstiftning och föreskrifter bland annat rörande sekretess, dokumentation och patientsäkerhet.

I granskningsrapporten redovisas dels resultat av årets kontrollaktiviteter och de direktåtgärder som genomförts, dels en uppföljning av förbättringsåtgärder från tidigare år och dels en utvärdering av nämndens sammanvägda interna kontrollarbete.

Granskningsrapporten omfattade tre kommungemensamma kontroller:

- Hantering av externa intäkter.
- Avtalshantering.
- Kontinuitetsplanering för kritiska verksamheter och verksamhetssystem.

Granskningsrapporten omfattade även en nämndspecifik kontroll:

- Kontroll av att rehabiliteringsutredningar startas upp i enlighet med kommunens rehabiliteringsprocess.

Resultatet visade avvikelser inom de två kommungemensamma kontrollaktiviteterna *avtalshantering* samt *kontinuitetsplanering för kritiska verksamheter och verksamhetssystem*. Även för den nämndspecifika kontrollaktiviteten bedömdes avvikelse.

Sammantaget konstateras att det finns brister som kräver åtgärder i olika omfattning. Ansvar för åtgärder har fördelats och åtgärderna

kommer att samlas i IT-ledningsstödet och följas upp i samband med *Slutrapport intern kontroll 2023*, som rapporteras till vård- och omsorgsnämnden under våren 2024.

### **Föredragning**

Riskbedömningen inför den interna kontrollen och urvalet av kontrollaktiviteter har omfattat relevanta områden, utifrån de resultat som framkommit i granskningen. Den sammantagna bedömningen är att den interna kontrollen varit tillräcklig enligt gällande lagar och regler; en ändamålsenlig och effektiv uppföljning och kontroll har genomförts.

Vård- och omsorgsförvaltningen föreslår därför att vård- och omsorgsnämnden antar *Granskningsrapport intern kontroll 2023* samt överlämnar den till kommunstyrelsen.

### **Beredning**

Kontrollerna har involverat förvaltningens verksamheter i olika delar. Granskning har genomförts enligt *Handlingsplan intern kontroll 2023* och utgjort underlag till sammanställning, analys och resultat.

### **Barnets bästa**

En verksamhet med hög kvalitet påverkar barn positivt.

### **Konsekvensanalys funktionsnedsättning**

En verksamhet med hög kvalitet påverkar personer med funktionsnedsättning positivt.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Förslaget medför inga ekonomiska konsekvenser.

Anna Borgius  
Vård- och omsorgsdirektör

Mats Renard  
Avdelningschef Kansli och kvalitet

### **Beslutet skickas till**

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:  
Vård- och omsorgsförvaltningens ledningsgrupp



**Vård- och omsorgsförvaltningen**

**Dokumenttyp**  
Tjänsteskrivelse

**Datum**  
2023-11-01

**Sida**  
4 (4)  
**Diarienummer**  
VOO 2022/0545

För kännedom:  
Kommunstyrelsen  
Kommunkontoret  
Akten