

# Intern kontrollplan 2023

*Socialnämnden*



## Innehållsförteckning

Risk- och väsentlighetsanalys.....	3
Nämndens ekonomiska granskning.....	3
Nämndens verksamhetsgranskning .....	4



## Risk- och väsentlighetsanalys

Socialnämndens arbetsutskott har utifrån väsentlighet, risk och förändringar i kontrollmiljön tagit fram 12 olika punkter för tänkbara internkontroller. Utifrån dessa områden genomfördes väsentlighets- och riskanalys. Av de områden som fick de högsta värdena både gällande väsentlighet och risk valdes ut som internkontroller för 2023.

### Verksamhetsgranskning

Risk för utebliven orosanmälan är ett område för att kunna agera tidigt vid behov av stöd och hjälp behöver personal inom socialnämnden verksamheter känna en trygghet i att göra en orosanmälan.

Området personalförsörjning har det senaste åren blivit en större utmaning, den interna verksamhetskontrollen syftar till att synliggöra förbättringsområden med förslag till åtgärder.

Området psykisk ohälsa i anknytning till brukarens ofrivilliga ensamhet, är en beröringspunkt

som blir allt mer aktuell. Äldres ensamhet och isolering blev särskilt tydlig under pandemin. För att kunna motverka den upplevda ensamheten krävs en djupare analys för kunna skapa sig en bild av vad det är som gör att en person känner ensamhet.

Efter IVO:s nationella granskning av den palliativ vården i riket framgick det att 8 av 10 patienter inom landets regioner inte har ett dokumenterat brytpunktsamtal. Utifrån detta resultat ses det aktuellt för socialnämnden att granska arbetet med den palliativa vården.

## Nämndens ekonomiska granskning

Kontroll / reglemente	Utförande	Ansvarig	Tidplan
Kontroll av att beslutsattestant ej attesterat fakturor som avser egna kostnader			
Kontroll av momsredovisningen (ML)			
Kontroll av 6 % statsbidrag (LSK)			
Kontroll av betalningsdag (RP)			
Kontroll av fakturor vad avser F-skatt, registreringsnummer för moms, fakturabilagor m m (ML/RL)			
Kontroll av att leverantörsfakturer är rätt konterade.			



## Nämndens verksamhetsgranskning

Kontroll / reglemente	Utförande	Ansvarig	Tidplan
Risk för utebliven orosanmälan	Enkätundersökning riktad till personal inom interna verksamheter som omfattas av anmälningsplikt samt kartläggning av arbetet kring hantering av orosanmälan.	Anna-Karin Pålsson	Kvartal 3, samt redovisning vid bokslut.
Personalförsörjning	Genomlysning av rekryteringsprocessen.	Eva Nielsen	Kvartal 2, samt redovisning vid bokslut.
Psykisk ohälsa- brukares ofrivilliga ensamhet	Analys av resultatet från brukarundersökning Vad tycker de äldre om äldreomsorgen? Samt enkätundersökning riktad till brukarna.	Inger Ohlin	Redovisning vid bokslut.
Palliativ vård	Journalgranskning, finns det dokumenterat kring brytpunktssamtal, när VILS-läkemedel har satts in, när läkarkontakter har tagits vid statusförsämring och brytpunktssamtal.	Lars-Ola Bohlin	April, samt redovisning vid bokslut.

