

Internkontrollplan - 2016 Vård- och omsorgsnämnden

Mål/Område	Risk	Risktal	Beslut	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Frekvens	Slutdatum	Ansvar
Ändamålsenlig och kostnadseffektiv arbetstid (hemtjänst)	■ att brister i planeringsverktyg orsakar att stor andel resurser läggs på sidokostnader som inte bidrar till uppfyllande av verksamhetsidé och mål			Analys av andel personaltid som utgör kundtid, restid och övrig tid	Genomgång av statistik hämtad från tidsregistreringssystemet samt analys av den samma	3 ggr/år	20161231	Enhetschefer för hemtjänst
Ekonomisk uppföljning	■ att enheten inte uppnår budget i balans.			Uppföljning av intäkter och kostnader	Månadsuppföljningar tillsammans med controller	12 ggr/år	20161231	Samtliga enhetschefer
Avvikelsehantering	■ att avvikelser inte rapporteras, att rapporterade avvikelser inte åtgärdas och följs upp samt att åtgärder inte utvärderas			Samtliga enheter rapporterar avvikelser, vidtar åtgärder, utvärderar och analyserar resultat	Genomgång av statistik Stickprov av inkomna avvikelser	4 ggr/år	20161231	Samtliga enhetschefer
Tidsredovisning och ersättning till hemtjänsten	■ felaktig ersättning betalas ut till hemtjänstutförare			1. Gällande rutiner efterlevs 2. Tidregistrering hos utföraren 3. Tillfällig vistelse	1. Kontroll inbyggd i processen 2. Stickprov hos alla utförare på individnivå 3. Jämför utförd tid med beviljad tid från hemkommunen	1 och 3. 12 ggr/år 2. 1 ggr/år	20161231	Enhetschef bistånd SoL

Mål/Område	Risk	Risktal	Beslut	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Frekvens	Slutdatum	Ansvar
Rättsäker biståndshandlägg ning utifrån likställighet	att besluten inte är likställda			1. Korta/tidssatta beslut 2. Målformuleringar 3. Ärlig individuppföljning 4. Utredning och beslut stämmer överens 5. Genomförandeplan utifrån beslut	Aktgranskning/kollegial granskning	2 ggr/år	20161231	Enhetschefer bistånd