

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	2ggr/år	20161231	Vård- och omsorgsstrateg
Ekonomisk uppföljning	■ att enheten inte uppnår budget i balans.			Uppföljning av intäkter och kostnader	Månadsuppföljningar tillsammans med ekonom	4 ggr/år	20161231	Controller
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	1. Genomgång av statistikrapporter 2. Stickprov av inkomna avvikelser	2 ggr/år	20161231	Avtalshandläggare
Tidsredovisning och ersättning till hemtjänsten	■ felaktig ersättning betalas ut till hemtjänstutförare			1. Korrekt tidregistrering hos utföraren 2. Tillfällig vistelse	1. Stickprov hos alla utförare på individnivå 2. Jämför utförd tid med beviljad tid från hemkommunen	1. 2 ggr/år 2. 1 ggr/år	20161231	1. Avtalshandläggare 2. Avgiftshandläggare

Mål/Område	Risk	Risktal	Beslut	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Frekvens	Slutdatum	Ansvar
Rättsäker biståndshandlägg ning utifrån gällande lagstiftning	■ att besluten inte är utifrån gällande lagstiftningen			1. Korta/tidssatta hemtjänstbeslut 2. Målformuleringar 3. Årlig individuppföljning 4. Utredning och beslut stämmer överens 5. Genomförandeplan utifrån beslut	Aktgranskning	1 g/år	20161231	Avdelningschef bistånd