

Handläggare  
Anna-Carin Berglind  
Avtal- och utvecklingsenheten

Diarienummer  
2018VON/0029

Vård- och omsorgsnämnden

## Internkontrollplan 2018, vård- och omsorgsnämnden

### Förslag till beslut

Föreslagen internkontroll för 2018 godkänns

### Beslutsnivå

Vård- och omsorgsnämnden

### Ärendebeskrivning

En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten med medborgarnas bästa för ögonen bedrivs effektivt och säkert.

Värmdö kommun ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, policys mm

Nämnder och styrelser ska varje år anta en särskild plan, baserad på en risk- och väsentlighetsanalys, för den interna kontrollen. Planen ska överlämnas till kommunstyrelsen. Rapportering av uppföljning sker i samband med årsbokslutet.

### Bedömning

#### Ekonomiska konsekvenser

Intern kontroll bidrar till att kommunens resurser används på bästa möjliga sätt.

#### Konsekvenser för miljön

Beslutet innebär inga konsekvenser för miljön

#### Konsekvenser för medborgarna

Intern kontroll bidrar till att öka kostnadseffektivitet och rättssäkerhet, vilket är positivt för medborgarna

#### Konsekvenser för barn

Intern kontroll bidrar till att öka kostnadseffektivitet och rättssäkerhet, vilket är positivt för barn

Diarienummer  
2018VON/0029

## Ärendets beredning

Ärendet har beretts av avtal och utvecklingsenheten i samverkan med myndighet och utförare.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	Planering internkontroll VON	Bilaggs

## Sändlista för beslutsexpediering

Avtal- och utvecklingsenheten

Biståndsavdelningen

Vård- och omsorgsavdelningen

## Planering - Internkontroll - 2018 (Vård- och omsorgsnämnd)

Mål/Område	Risk	Risktal	Beslut	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Frekvens	Slutdatum	Ansvarig
Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet	■ Hemtjänst: Brister i strategisk planering orsakar att vi inte uppnår kostnadseffektiv kundtid.			Analys av andel personaltid som utgör kundtid, restid och övrig tid	Genomgång av statistik hämtad från tidsregistreringssystemet samt analys av den samma	4 ggr/år	2018-12-31	Minna Allerbrand, Gabriella Rodling, Hanna Björkvall
Ekonomisk uppföljning	■ att verksamheterna inte uppnår budget i balans.			Uppföljning av budget	Månatliga budgetanalyser utifrån intäkter och kostnader i samverkan med controller	2 ggr/år	2018-12-31	Veronica Östlin, Anki Ekeblad, Gabriella Rodling
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		2 ggr/år	2018-12-31	Carina Widmark
Tidsredovisning och ersättning till hemtjänsten	■ felaktig ersättning betalas ut till hemtjänstutförare			Korrekt tidregistrering hos utföraren	Kontroll hos alla utförare på individnivå, 12 ggr/år.	2 ggr/år	2018-12-31	Evelina Lundqvist, Susanne Hillberg
				Tidsregistreringar utförs via NFC-Tagg/ Nyckelfria lås	Kontroll av tidsregistreringar hos respektive utförare	2 ggr/år	2018-12-31	Erik Vallström
Uppföljning av sjukfrånvaro	■ Att vård- och omsorgsavdelningens sjukfrånvaro ökar			Kontroll av sjukfrånvaro dag 1-14 samt dag 15-90 månadsvis på enhetsmöten	Uppföljning av nyckeltal från enhetsmöte	2 ggr/år	2018-12-31	Gabriella Rodling, Hanna Björkvall