

2020-01-01

TJÄNSTESKRIVELSE
Dnr ÄLN 2021/29

Äldrenämnden

Resultat från uppföljning av internkontrollplan 2020

Förslag till beslut

Äldrenämnden godkänner uppföljning av internkontrollplan för 2020. Äldrenämnden överlämnar ärendet till kommunstyrelsen.

Sammanfattning av ärendet

Den interna kontrollen handlar ytterst om att bidra till kommunens verksamhet bedrivs ändamålsenligt och kvalitativt med invånarnas bästa för ögonen. Kommunfullmäktige fattade beslut om att uppdatera reglementet för internkontroll 2020. Enligt det uppdaterade reglementet ska internkontrollplanen följas upp och resultatet ska återrapporteras till nämnd och kommunstyrelse. Beslutet om internkontrollplanen för 2020 fattades av äldrenämnden i december 2019 och följer det gamla reglementet. Kontrollerna har genomförts med i huvudsak godkänt resultat. Vissa avvikelser redovisas i ärendet. De kommer att åtgärdas snarast.

.

Ärendet

Om intern kontroll

Intern styrning och kontroll bidrar till måluppfyllelse och att verksamheten bedrivs effektivt och säkert. I praktiken handlar det om att med ett systematiskt arbetssätt, som utgår från en riskbedömning, undvika allvarliga fel. Enligt Nackas reglemente för intern kontroll åligger det nämnderna att se till att den interna kontrollen är tillräcklig.

Målet för den interna kontrollen är att

- förebygga, förhindra och upptäcka oegentligheter
- förebygga och förhindra felaktiga betalningar

I den interna kontrollen ingår att säkerställa nämndspecifika risker, efterlevnad av interna regelverk, upphandling, kundvalssystem och incidenthantering.

Uppföljning av kontrollmoment

Kvalitet i verksamheten

Kontrollmoment som ingår i uppföljningsplan för kvalitet

Redovisas som separat ärende, kvalitetsberättelse 2020

Ekonomi och upphandling

Kontrollmoment attest med underlag från Combine



Resultat från uppföljning

Att redovisnings-reglementet inte följs avseende attest, representation och personliga eller förtroendekänsliga fakturor/utlägg. Genomgång av betalade fakturor avseende mottagnings och beslutsattest, bifogade underlag vid representation och rutin för attest av personliga eller förtroendekänsliga fakturor/utlägg.

Kontrollen avser ett stickprov avseende särskilt boende och hemtjänst under september månader. Fakturorna avsåg rätt period och var betalda i tid. Det observerades återigen att flera utförare låg efter med fakturering med upp till två månader.

Resultat från uppföljning av representationsfakturor

Stickprov avseende 10 fakturor (14 tusen kronor) är kontrollerade, av dessa saknar 6 syfte och 6 deltagarlista. Två av fakturorna var felkonterade terminalglasögon. Uppföljning kommer ske av rutiner för syfte och deltagarlista.

Kontrollmoment direktupphandling

Resultat från kontroll att skäl anges vid direktupphandling

Genomgång av direktupphandlingar är genomförd. Antalet direktupphandlingar har ökat från 21 stycken år 2019 till 32 stycken år 2020. Ökningen beror på att upphandlingen av enstaka plats drog ut på tiden och att vi därmed saknade ramupphandlade platser för enstaka plats. Tilldelningen i upphandling av korttidsplatser har skett och upphandlingen har vunnit laga raft vilket innebär att platser nu finns tillgängliga inom ramavtal.

Juridik och reglementen

Kontrollmoment delegation, anmälan och ändamålsenlighet

Resultat från uppföljning

Rättssäkerhetsgranskning har genomförts på biståndsbedömda beslut. Samtliga beslut tagna enligt delegation och anmält till nämnd. Resultatet kommer presenteras kortfattat som en del av 2020 års kvalitetsberättelse.

Kontrollmoment loggkontroll

Kontroll av att endast behöriga handläggare tar del av ärenden i nämndens verksamhetssystem Combine

Resultat från uppföljning

Rutin för behörighetsstyrning och kontroll är framtagen och godkänd av ledningsgruppen i februari 2018. Enligt rutinen ska loggkontrollen göras en gång per kvartal (mars, juni, september respektive december) av 30 utvalda kunder och fem medarbetare på respektive enhet. Loggkontroll har genomförts i mars och september, resultatet var utan anmärkning.

Ekonomiska konsekvenser

Förslaget till beslut innebär ingen ekonomisk konsekvens.



NACKA
KOMMUN

Konsekvenser för barn

Förslaget till beslut får inga konsekvenser för barn.

Handlingar i ärendet

Karin Kollberg
Social- och äldredirektör
Stadsledningskontoret

Mathias Möller
Controller
Controllerenheten