

Handläggare

Karin Karlung

Telefon: 08-508 254 02

Till

Socialnämnden

Uppföljning av intern kontroll 2024, Socialnämnden

Innehållsförteckning

Bedömning av nämndens interna kontroll.....	3
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	5
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	5
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	5
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med.....	5
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	6

Bedömning av nämndens interna kontroll

 Tillräcklig

Analys

Socialnämnden bedömer att den interna kontrollen under år 2024 har varit tillräcklig

Internkontrollplan och Väsentlighets- och riskanalys, VoR

En internkontrollplan med kontrollaktiviteter är upprättade utifrån VoR, som identifierat oönskade händelser i verksamheten och åtgärder som behöver vidtas. Arbetet med intern kontroll utgår ifrån nämndens system för intern kontroll i vilken det ingår att årligen genomföra en väsentlighets- och riskanalys (VoR) samt utifrån denna fastställa en internkontrollplan. Internkontrollplanen fastställs i samband med verksamhetsplanen och följs upp i samband med verksamhetsberättelsen. I internkontrollplanen för året ingår processerna och arbetssätten:

- Minska klimatpåverkan; uppföljning och utvärdering av klimatpåverkan från upphandlade livsmedel och måltider
- Leda och samordna arbetet med beställningar av nybyggnation av bostäder med särskild service; sammanställa en årlig boendeplan utifrån en sammanställning av stadsdelsförvaltningarnas behov av bostäder med särskild service
- Systematiskt informationssäkerhetsarbete; behörighetshantering

Internkontrollen genomförs i huvudsak genom verksamhetsrevision, internrevision, eventuella särskilda granskningar samt avvikelsestatistik och avstämningar. En uppföljning av väsentlighets- och riskanalysen har gjorts avseende åtgärder och kontrollaktiviteter.

Verksamhets- och internrevision

Nämnden gör uppföljning i form av internrevision och verksamhetsrevision. Internrevision och verksamhetsrevision genomförs av två personer och protokollförs. Protokollet faktagranskas av aktuell verksamhetschef och delges därefter avdelningschef. Eventuella åtgärder ska vidtas och vid väsentliga brister görs ett uppföljande besök inom sex månader. Ej vidtagna åtgärder rapporteras till förvaltningsledningen.

Internrevision

Internrevisionen fokuserar på rättvisande räkenskaper och skydd av tillgångar, regelverk som har nära koppling till räkenskaperna samt regelverk som är styrande för de administrativa stödprocesserna i organisationen. De områden som granskas är inköp, kassa och värdehandlingar, resor, representation, personal samt rehab och sjukfrånvaro. De enheter/verksamheter som granskats under 2024 är Drömmens korttidshem, Försöks- och träningslägenheter, Kompetenscenter Vuxna, Ungdomsjouren, Familjehem och jourhem, Prostitution och människohandel samt Samlarteam, Peer Support, Placeringsamordning, Servicegrupp och sporttjänst.

Inom det ekonomiadministrativa området har endast mindre avvikelser påträffats. Utbildningsinsatser för administratörer genomförs ett par gånger per år och kontroller av bland annat representation och konferenser görs löpande.

Övriga kontroller som har gjorts under året är stickprovsgranskningar av avtalstrohet samt stickprovsgranskningar av intäkter där avtalen jämförts med fakturering i Agresso. Inga avvikelser har påträffats.

Inom området personal har vissa mindre avvikelser uppmärksammats. I personalakter saknas anställningsavtal och ansökningshandlingar vid nyanställningar på flera enheter. Berörda enheter har uppmanats att skicka in både ansökningshandlingar och anställningsavtal i samband med nyanställningar.

Samtliga enheter upplevs ha god kontroll över lönehanteringen och rutiner för att undvika löneskulder. Dock följer vissa enheter inte rutinerna för internkontroll av löner fullt ut, exempelvis genom att månadsvis följa och signera dokumentet Lönekollen.

Verksamhetsrevision

Verksamhetsrevisionens fokus ligger på strategier och riktlinjer för styrning och uppföljning av organisationens verksamhetsprocesser, till exempel hur nämnden ska nå fastställda mål och prestationer inom fastställd budget. Under 2024 har verksamhetsrevision genomförts på enheterna/verksamheterna enheten för hemlösa, resursteamet barn och unga, Stockholms stad socialjour, Essinge HVB, enheten för samordning och uppföljning. Vid samtliga enheter bedöms de granskade områdena vara tillfredsställande eller med enbart mycket små avvikelser som planerades att åtgärdas inom kort.

Incidentrapportering

Statistik om incidentrapportering har sammanställts för perioden januari till augusti 2024. Totalt under januari till augusti rapporterades 489 händelser in i IA vilket kan jämföras med 457 händelser under samma period föregående år. Detta indikerar att medarbetarna fortsatt är benägna att rapportera incidenter. Anledningen kan vara uppmaningar att rapportera, genomförda utbildningsinsatser för chefer och skyddsombud och yttre faktorer.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring

Process: Minska klimatpåverkan

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Uppföljning och utvärdering av klimatpåverkan från upphandlade livsmedel och måltider	Månatligen uppföljning och utvärdering av inköpen av livsmedel från Agresso.	Uppföljning av förvaltningens miljöarbete tertialvis. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Förvaltningens månatliga miljörapporter har distribuerats enligt plan. Förvaltningens arbetsgrupp för miljö- och klimatfrågor samt nätverket för förvaltningens miljöombud har genomförts under året.

3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med

Process: Leda och samordna arbetet med beställningar av nybyggnation av bostäder med särskild service

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Sammanställa en årlig boendeplan utifrån en sammanställning av stadsdelsförvaltningarnas behov av bostäder med särskild service.	Boendeplanen.	Uppföljning i rapporten boendeplan samt analys/uppföljning av inköp av boendeplatser. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Arbetet med boendeplanen görs enligt planering och visar både positiva och negativa resultat. Socialnämnden antog boendeplanen i maj 2024 och överlämnades till kommunstyrelsen. Under 2024 uppnåddes målsättningen om antalet beställda nya boendeplatser i staden i samband med genomförandebeslut, med 49 nya platser. Dock är bedömningen att det sammantagna underskottet av bostäder med särskild service enligt LSS och SoL samt stödboende, som funnits under lång tid, kommer att kvarstå under de närmaste åren. Detta till följd av långa byggprocesser och ett osäkert prognosläge. Boendeplanen visar även ett ökat antal köp utanför LOV/individuella avtal av bostad med särskild service.

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process: Systematiskt informationssäkerhetsarbete

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Behörighetshantering	Kontroll av att medarbetare har rätt behörighet i systemen, avsluta behörighet vid anställningens upphörande eller förändring av ansvar.	<p>Varje kvartal går resursägare igenom vilka som har behörighet till aktuell resurs för att säkerställa att det systematiska arbetet genomförs</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Samtliga enheter följer genom ILS upp behörighetshantering för berörda system och respektive avdelning säkerställer uppföljningen för berörda enheter.</p>
		<p>Kontroll av dokumenterad kontroll och stickprovskontroll - Platina</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Rutin för behörighetshantering är känd för framförallt behörighetshalterande medarbetare men även delvis inkorporerad i lokala anvisningen för informationssäkerhet och därmed allmänt känd.</p>
		<p>Kontroll av dokumenterad kontroll och stickprovskontroll - Sociala system</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Rutin för behörighetshantering är känd för framförallt behörighetshalterande medarbetare men även delvis inkorporerad i lokala anvisningen för informationssäkerhet och därmed allmänt känd.</p>