

Handläggare Karin Karlung

Telefon: 08-508 254 02

Till
Socialnämnden

Uppföljning av Intern kontroll 2025, 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 2025 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 stadsdelsnämndernas behov av bostäder med särskild service
- Systematiskt informationssäkerhetsarbete; Behörighetshantering respektive Incidenthantering

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/områden som granskats under 2025 är Sociala stödet, Område Hälso- och sjukvård, Enhet Bandhagshemmet, HVB Linden, Föräldrastödsprogram och Familjebehandling, Tillståndsenhet 3 och Enheten för socialpsykiatri, äldreomsorg, funktionshinder.

Inom området personal har vissa mindre avvikelser uppmärksamats. 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 2025 har verksamhetsrevision genomförts på fem enheter/områden; enheten för ekonomiskt bistånd, akutboendet Hvlian, Syrenen stödboende för kvinnor, HVB Linden samt kompetenscenter funktionshinder och socialpsykiatri. Vid samtliga verksamhetsrevisioner bedöms de granskade enheterna/områdena vara tillfredsställande eller med enbart mycket små avvikelser som planerades att åtgärdas inom kort.

Incidentrapportering

Statistik för incidentrapportering har sammanställts för perioden januari–augusti 2025. Under denna period rapporterades totalt 510 händelser i IA, att jämföra med 489 händelser under samma period föregående år. Antalet inrapporterade incidenter fortsätter att öka. Anledningen kan vara förbättrad rapporteringskultur, genomförda utbildningsinsatser för chefer och skyddsombud, fler verksamheter samt 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

Arbetssätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Uppföljning och utvärdering av klimatpåverkan från upphandlade livsmedel och måltider	Månatligen uppföljning och utvärdering av inköpen av livsmedel från Agresso.	Måluppfyllelse
		Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Regelbunden mätning av genom rapportuttag ur Tendmill har gjorts under året Uppföljning av förvaltningens miljöarbete tertialvis. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Regelbunden uppföljning av socialförvaltningens miljöarbete har gjorts 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

Arbetssätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Sammanställa en årlig boendeplan utifrån en sammanställning av stadsdelsförvaltningar nas 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 har bedrivits enligt plan och den redovisades i socialnämnden i maj 2025. Målsättningen om 53 nya boendeplatser i samband med genomförandebeslut har dock inte uppnåtts. Totalt har 13 platser beställts under året. Detta beror främst på exploateringskontorets beslut att pausa ett antal projekt i staden, vilket inneburit att planerade etableringar försenats eller utgått. För att hantera detta pågår ett arbete i samarbete mellan exploateringskontoret och socialförvaltningen med att identifiera och tillföra nya kompletterande projekt samt att initiera ombyggnationer med kortare genomförande- och färdigställandetid. Bedömningen är att det sammantagna underskottet av bostäder med särskild service enligt LSS och SoL samt stödboenden fortsatt kommer att kvarstå de kommande åren, bland annat på grund av långa byggprocesser och ett utmanande planeringsläge. 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

Arbetssätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Behörighetshantering	Kontroll av att medarbetare har rätt behörighet i systemen, avsluta behörighet vid anställningens upphörande eller förändring av ansvar.	Resursägare kontrollerar vilka som har behörighet till aktuell resurs Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Behörighetshantering hanteras inom respektive område och ansvar.
Incidenthantering	Implementering av lokal rutin för incidenthantering.	Årlig uppföljning i dataskyddsombudets årsrapport Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Årsrapporten visar att nämndens rutin finns och följs.