



HELSINGBORG

Plan för uppföljning av intern kontroll 2025

Vård- och omsorgsnämnden

Innehållsförteckning

Ärende	3
Om planen	3
Plan för uppföljning av intern kontroll	3
Förslag till beslut	4

Ärende

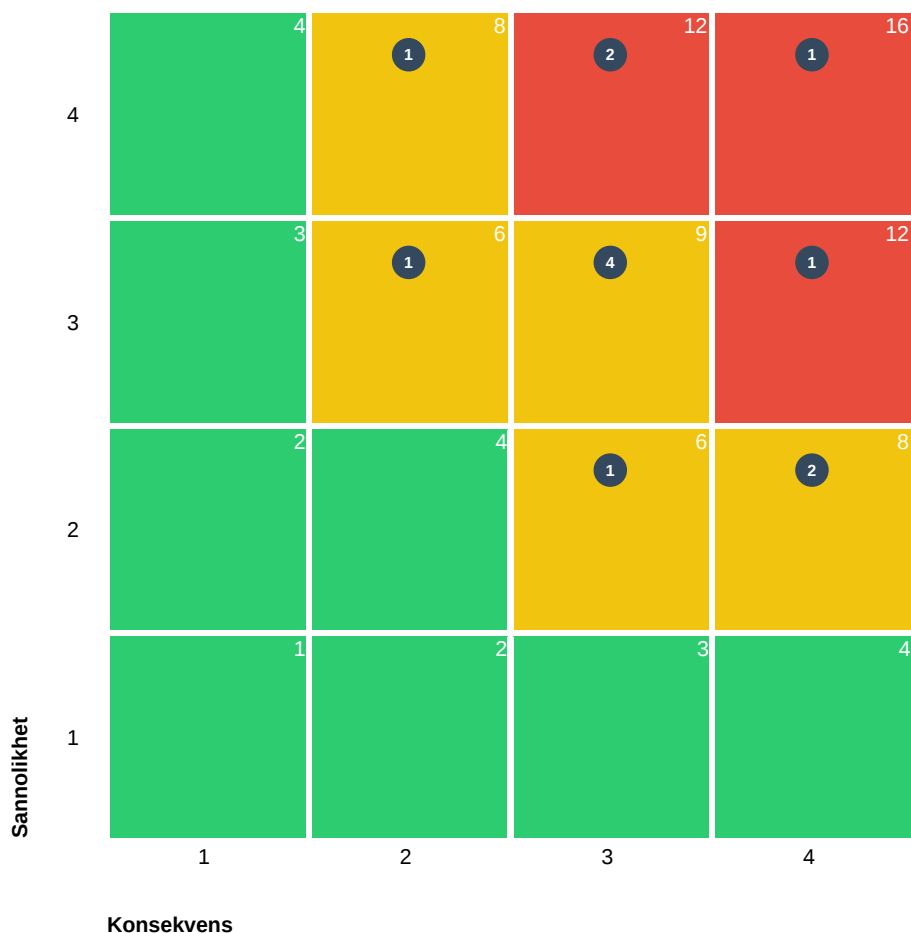
Datum	24-10-21
Ärendenummer	781/24
Ordförande	Lars Thunberg
Förvaltningschef	Annika Andersson

Om planen

Intern kontroll är en viktig del i att styra och följa upp verksamheten. Intern kontroll handlar om kvalitet, styrning och ytterst om att undvika risker som kan hindra staden från att uppnå sina mål. God intern kontroll har därför en stor betydelse för stadens verksamheter.

En viktig grundtanke är att intern kontroll ska vara en ständigt pågående process – en integrerad del av den ordinarie verksamheten. Förvaltningarna i Helsingborgs stad följer löpande upp och granskar den interna kontrollen för att säkerställa att den fungerar väl och är tillräcklig. Detta uppföljningsarbete görs enligt en plan som tas fram för varje nytt kalenderår. **Plan för uppföljning av intern kontroll** baseras på en riskanalys och presenteras i tabellform fördelat på fyra stadsgemensamma avsnitt: **Administration, Ekonomi, Personal och Verksamhet**.

Plan för uppföljning av intern kontroll



4 Kritisk 9 Medium Totalt: 13

Kritisk		
Medium		
Låg		
	Sannolikhet	Konsekvens
4	Sannolikhet	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolik	Lindrig
1	Osannolik	Försumbar

Avsnitt	Process / Rutin / System	Risk	Prioritet
Administration	Informationssäkerhet	Bristande följsamhet till lagar och regler kan leda till obehörig åtkomst av känslig information.	9
	GDPR och behandling av personuppgifter	Risk för att GDPR inte följs	6
Ekonomi	Inköp	Risk för otillåtna direktupphandlingar över 100 000 kr	9
	Representation	Risk att attesterande chef attesterar sina egna utgifter och där personen själv deltagit i representationssammanhang.	12
	Kundernas pengar/medel	Bristande följsamhet till riktlinjer för hantering av kundernas kontanta medel som kan leda till stölder.	12
Personal	Belastningsregister	Risk för att anställningar ingås utan att bedömning gällande belastningsregister har gjorts.	6
	Översyn av semesterdagar	Risk för att medarbetare inte får sin lagstadgade rätt till vila enligt semesterlagen.	8
	Arbets skador och tillbud	Risk för att inrapporterade arbetsskadeanmälningar ej hanteras i tid och/eller faller mellan stolarna vid chefsbyten.	9
Verksamhet	Individuppföljning inom LSS	Årlig individuppföljning inte genomförs i enlighet med LSS-processen, risken med detta är att kunden inte uppnår goda levnadsvillkor.	8
	Rutin för hur vi arbetar med icke verkställda beslut	Dokumentation genomförs inte enligt rutin vilket kan leda till vitesbelopp vid ej verkställda beslut.	8
	Synpunkter och klagomål	Inrapporterade synpunkter och klagomål hanteras inte i enlighet med gällande riktlinje.	9
	Avvikelsehantering	Avsaknad av följsamhet till gällande rutin för avvikelsehantering.	16
	Dokumentation och journalföring	Medarbetarna dokumenterar i enlighet med lagar och riktlinjer.	12

Förslag till beslut

Vård och omsorgsnämnden föreslås besluta

att fastställa plan för uppföljning av intern kontroll 2025 i enlighet med framlagt förslag.

Helsingborg den 27 november 2024

Lars Thunberg

Ordförande

Annika Andersson

Förvaltningschef

Expedieras till

Samtliga verksamheter inom förvaltningen

Stadsrevisionen