

Bilaga O2

Uppföljning av intern kontroll 2022

Handläggare

Annika Andersson
Telefon: 0850812192

Till

Södermalms stadsdelsnämnd
23 februari 2023

Uppföljning av intern kontroll 2022, Södermalms stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

Bedömning av nämndens interna kontroll.....	2
Uppföljning av nämndens internkontrollplan.....	4
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	4
1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i	4
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet.....	5
1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande.....	5
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna	6

Bedömning av nämndens interna kontroll

 Tillräcklig

Analys

Södermalms stadsdelsnämnd bedömer att den interna kontrollen under år 2022 varit tillräcklig. Bedömningen grundar sig på att en väsentlighets- och riskanalys (VoR) har tagits fram som identifierar oönskade händelser i verksamheten. Förvaltningen har arbetat aktivt för att förebygga risker och åtgärda oönskade händelser under året. Detta framgår av verksamheternas operativa arbete, genomförda granskningar av externa aktörer och uppföljning av den interna kontrollen ILS-webben.

Utifrån VoR har en internkontrollplan (IKP) med kontrollaktiviteter upprättats och uppföljning med analys av kontrollaktiviteter har genomförts. Vid identifierade avvikelser har dessa hanterats. Vidare grundar sig bedömningen på att arbetet med den interna kontrollen är integrerat i organisation, system och i det löpande arbetet. Bland annat genomförs uppföljningar av verksamhet i egen och enskild regi samt avtalsuppföljningar. Ekonomisk uppföljning genomförs löpande och handlingsplaner tas fram vid befarat underskott.

Stadsrevisionens revisionsgranskning 2021 som återkopplades i mars 2022 bedömer att Södermalms stadsdelsnämnds interna kontroll delvis har varit tillräcklig. Årets bedömning grundar sig i resultatet av genomförda granskningar samt att nämnden inte vidtagit tillräckliga åtgärder avseende tidigare lämnade rekommendationer. Rekommendationerna som revisionen lämnade har tagits tillvara och/eller åtgärdats i förvaltningens arbete under året. Revisionen bedömer att Södermalms stadsdelsnämnd i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare bedömer revisionen att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att nämndens interna kontroll varit delvis tillräcklig.

Vid förvaltningens höstmöte med revisionen var den sammanfattande bedömningen att nämndens intäktprocess, inköpsprocess och attesthantering hade tillräcklig intern kontroll. Processen kring hemvårdsbidrag bedömdes ha delvis tillräcklig intern kontroll. Vidare bedömdes nämndens delårsbeslut vara upprättat i enlighet med lagens krav och god redovisningssed.

Nämnden har lyft sex processer i internkontrollplan 2022.

- Förebygga otillåten påverkan
- Situationell och/eller social prevention
- Lex Sarah-processen
- Säkerställa att den enskilde får god vård och omsorg
- Förebygga fusk och oegentligheter i välfärden
- Systematiskt informationssäkerhetsarbete

Förvaltningen har följt upp VoR och IKP vid T1, T2 och VB. Uppföljningen visar att förvaltningen arbetat mycket aktivt med att förebygga otillåten påverkan, med lex Sarah-processen och systematiskt informationssäkerhetsarbete. Förvaltningen har också arbetat aktivt med de tre

övriga processerna och hela arbetet redovisas i uppföljning av internkontroll samt väsentlighets- och riskanalys som biläggs VB.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i

Process: Förebygga otillåten påverkan

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Handlingsplan mot hot, våld och otillåten påverkan	Årlig uppföljning och revidering av handlingsplan.	<p>HR kontrollerar av att avdelningarna har genomfört årlig uppföljning och revidering av handlingsplan.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Nämnden har tydliga och konkreta rutiner för förebyggande riskhantering samt hantering och uppföljning av samtliga typer av otillåten påverkan. Uppföljning sker genom egenkontroll och på enheternas skyddsronder. Kontroll genomförs av HR-avdelningen genom granskning av APT-protokoll.</p>

Process: Situationell och/eller social prevention.

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Bedöma otrygghet.	trygghet sker via trygghetsmätning, medborgardialog, analys av medborgarförslag samt analys av inkomna synpunkter och klagomål. Månadsvisa uppföljningar om att kännedom finns angående vilka platser som för närvarande upplevs otrygga inom stadsdelsområdet sker och fungerar som en typ av kontroll av ovanstående.	<p>Samverkansmöten inom Söderandan. Granska om rätt frågor ställs i trygghetsmätningarna så att svar är relevanta för utveckling av trygghetsinsatser. Exempelvis kanske de behöver kompletteras med följdfrågor. Överväga att testa trygghetsvandringar som kontrollmetod.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Förvaltningens stadsmiljöavdelning har utfört medborgardialoger i samband med parkupprustningsprojekt där trygghetsfrågor ofta utgör en central del. Via inkomna synpunkter i synpunktportalen har förvaltningen uppmärksamats på platser som kan upplevas otrygga. Detta har varit värdefull information i förvaltningens trygghetsskapande arbete under året. På de regelbundna samverkansmötena inom Söderandan får förvaltningens sociala avdelning kunskap om vilka områden som upplevs som otrygga och kan sätta in åtgärder för det.</p>

1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet

Process: Lex Sarah-processen

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Rapportering enligt Lex Sarah utifrån fastställda rutiner	En lista över inkomna ärenden lämnas till nämnden varje månad. En sammanställning över ärenden och analys av åtgärder görs i samband med tertialrapport 2 och VB och rapporteras till nämnd. En utveckling av kontroll av rapporteringen föreslås under kontrollaktivitet.	<p>Inför sammanställningen över ärenden och analys av åtgärder som förs inför T2 och VB genomförs en genomgång av analysen i respektive ledningsgrupp.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Lex Sarah-teamet har deltagit på både avdelningen för äldreomsorgs och sociala avdelningens respektive ledningsgrupper för att gå igenom och diskutera lex Sarah-arbetet. Arbetsprocesser för lex Sarah har förtydligats, vidareutvecklats och förankrats i förvaltningen under året.</p>
		<p>Ny under T1: Ansvarig chef kontrollerar att medarbetare har genomgått stadens digitala Lex Sarah-utbildning minst 1 gång/år.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Varje chef har tillgång till information om vilka medarbetare som genomgått stadens digitala lex Sarah-utbildning, för 2022 är det 193 personer. Vissa arbetsgrupper gör utbildningen gemensamt och förvaltningen har därför tagit fram esMaker-länk där chefer kan föra in dessa tillfällen så att statistiken blir rättvisande. En verksamhet har registrerat att de genomfört utbildningen gemensamt och att 25 personer då deltog.</p>

1.5. I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande

Process: Säkerställa att den enskilde får god vård och omsorg

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Följsamhet basala hygienrutiner	Egenkontroll självskattning, utbildning och observation.	<p>Egenkontroller skickas in för central bearbetning på utvecklingsenheten. Eventuella brister i egenkontrollen lyfts i dialog med respektive verksamhet. Åtgärder för att hantera bristerna i egenkontrollen föreslås. Verksamhetsuppföljning genom verksamhetsutvecklare på utvecklingsenheten.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Egenkontroller genomförs. MAS bevakar aktivt status på smittspridning på varje enhet, är med på möten på respektive enhet. Enhetschefer följer dagligen upp följsamheten av source control. Avvikelse lyfts och analyseras på enheternas kvalitetsråd. Det är ett fortsatt prioriterat område under 2023 främst kopplat till övergripande analyser av egenkontroller och uppkomna avvikelser som identifierats.</p>

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process: Förebygga fusk och oegentligheter i välfärden

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Utredning av bidragsbrott och felaktiga utbetalningar	Kontroller av utbetalt ekonomiskt bistånd genom exempelvis stickprovkontroller.	<p>Kontroll genom checklista över kontroller som enheterna ska göra under ett år. Kontroller utförs minst två gånger per år i inför T2 och VB.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Enheten för ekonomiskt bistånd genomför kontroller dels på daglig basis och i form av stickprover. Kontroller utförs av biträdande enhetschefer och särskilt tillsatt FUT-handläggare. Vid upptäckt av felaktigt utbetalt bistånd undersöks möjligheten till återkrav alternativt polisanmälan.</p> <p>Äldreomsorgsavdelningen har följt tillämpningsanvisningar och riktlinjer. Behovet kartläggs utefter en utredningsmall. Alla nya ansökningar dras på ärendedragning och underlaget säkerställs då av chef. I de flesta fall dras även nyprövningar på ärendedragningar. Uppföljning sker vid nyprövning en gång per år samt vid förändringar i ärendet, exempelvis vid utökning/minskning av hemtjänstinsatser, bidraget kan då justeras.</p> <p>Uppföljning och utveckling av kontrollaktiviteter har genomförts under året.</p>

Process: Systematiskt informationssäkerhetsarbete

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Informationsklassning av verksamhetssystem	Inventering av verksamhetssystem och skapa förteckning över samtliga och genomföra regelbunden avstämning så att alla system är informationsklassade.	<p>Ansvarig upphandlande chef underrättar IT-samordnare inför upphandling av nya verksamhetssystem. Informationssäkerhetssamordnare kontrollerar regelbundet att systemägare klassar verksamhetssystemet i samarbete med IT-samordnare.</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Systemägare har inte utsetts som planerat och arbetssättet har förändrats. Detta innebär att kontrollaktiviteten inte utförts som planerat. Kontrollaktivitet som genomförts är att se vad som är informationsklassat och finns i systemet KLASSA samt stämma av mot de system/informationsmängder vi har.</p>