



Samlad riskbild inklusive intern kontrollplan

Nämnden för funktionsstöd

1 Inledning

I samband med framtagandet av budget/verksamhetsplan ska riskhanteringen för olika riskområden sammanställas i en samlad riskbild för nämndens verksamhetsområde. Syftet med den samlade riskbilden är att ge en bild över verksamhetens mest väsentliga risker utifrån nämndens perspektiv. Den samlade riskbilden innehåller även åtgärder för att hantera riskerna.

För 2024 föreslås nämnden fastställa riskerna nedan. En av riskerna innehåller åtgärder. Övriga risker är sådana där åtgärder genomförs löpande och rapporteras till nämnden i ordinarie uppföljning men där riskerna är väsentliga för nämndens verksamhetsansvar. Flertalet av de risker som lyfts till nämnden kommer sannolikt alltid vara väsentliga för nämnden och kräver löpande åtgärder för att kompensera för eller minska riskerna.

Utifrån den samlade riskbilden ska en intern kontrollplan upprättas. Den ska innehålla de områden/processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår för att verifiera att redan införda åtgärder har fått avsedd effekt. Syftet är ta reda på om den interna kontrollen i verksamheten fungerar på att tillfredsställande sätt men även att kunna ifrågasätta befintliga åtgärder och vid behov komma med förbättringsförslag (nya åtgärder). Genom planen får nämnden en bild av om de åtgärder som genomförts fungerar som tänkt.

2 Samlad riskbild med åtgärder

2.1 Risk för att kvalitén i verksamheten och kontinuitet i mötet med den enskilde påverkas negativt vid svårigheter med kompetensförsörjning.

Riskbeskrivning

Nämnden har i uppdrag att verkställa beslut och ha kvalitetssäkrade insatser. Att kvalitet i verksamhet och kontinuitet i mötet med den enskilde påverkas negativt vid svårigheter med kompetensförsörjning är en risk för nämnden och arbete sker löpande inom ramen för arbetet med kompetensförsörjning som pågår utifrån nämndens plan för kompetensförsörjning. Risken är dock väsentlig för nämnden och finns därför med i nämndens samlade riskbild för information. Risken handlar om samtliga delar av kompetensförsörjning - attrahera, rekrytera, utveckla och bemanna. Nämndens ekonomiska underskott och anpassningar under 2024 kan komma att få påverkan på kvaliteten för brukarna. Nämnden kommer få uppföljning av plan för kompetensförsörjning löpande och arbetet enligt planens strategier förväntas minska risken.

Konsekvensbeskrivning

Svårigheter med att rekrytera, utveckla och behålla medarbetare och chefer kan resultera i att kvalitén sjunker i verksamheten och i mötet med den enskilde.

2.2 Risk för att det inträffar våldssituationer i nämndens verksamheter

Riskbeskrivning

Inom nämndens verksamheter finns risk för hot och våld och att våldssituationer förekommer.

Risk för våldssituationer, hot och våld är kopplat till medarbetares kompetens och de metoder som nämndens verksamheter använder med utåtagerande brukare. Nämnden fortsätter att göra riskbedömningar vid inflytt inom bostad med särskild service och vid förändrat mående. Hot kan också vara kopplat till otillåten påverkan och personsäkerhet. Hot och våld inom nämndens verksamheter påverkar även brukare eftersom otrygghet kan uppstå gentemot grannar. Målgrupper inom nämndens verksamheter kan vara utsatta för hot och våld, våld i nära relation eller hedersrelaterat våld och förtryck och vissa har genom sin funktionsnedsättning en dubbel utsatthet. Nämndens verksamheter behöver ta hänsyn till lagstiftning kring tvång och begränsning och föreskrifter från Socialstyrelsen såväl som arbetsmiljölagstiftning och föreskrifter från arbetsmiljöverket. Även lag om kommuners brottsförebyggande ansvar gäller från 1 juli 2023, Göteborgs Stads trygghetsskapande och brottsförebyggande program och nämndens del i trygghetsarbetet i staden som beskrivs i reglementet styr arbetet.

Konsekvensbeskrivning

Risk för våldshändelser har påverkan på brukares trygghet, kvalitén i verksamheterna och medarbetares och chefers arbetsmiljö.

2.3 Sammantagen risk för felaktigheter som kan innebära kostnader eller förtroendeskador - välfärdsbrott

Riskbeskrivning

Ledning och styrning för administrativa processen inom nämndens ansvarsområde och reglemente är viktig för att säkra kostnadsmedvetenhet och minimera risk för oegentligheter som leder till förtroendeskada. Nämnden fortsätter under 2024 att säkerställa den interna kontrollen inom de administrativa processer.

Nämnden lyfter området välfärdsbrott som särskilt viktigt där åtgärder för att minska risker behöver genomföras. Även kontroller, för att se att åtgärder fått effekt, behöver stärkas. Nämnden ser att det behövs riskmedvetenhet inom samtliga insatser, både inom myndighet och verkställighet. Nämnden följer den nya utbetalningsmyndighetens uppdrag.

Konsekvensbeskrivning

Konsekvenser kan bli kostnader eller förtroendeskada.

Åtgärd - aktuell status	Beskrivning
 Pågående Samordningsgrupp motverka välfärdsbrott för att säkerställa samverkan och samordning inom förvaltningen	Förvaltningen ser att stärkt styrning och ledning av området behövs för att säkerställa samverkan och samordning inom förvaltningen för att motverka välfärdsbrott. Förvaltningen kommer skapa systematik för att hantera riskmoment som uppkommer i handlägningsprocessen och verkställighet. I arbetet kommer förvaltningen omhänderta uppdragen nedan från kommunfullmäktige - Nämnden för funktionsstöd och äldre samt vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att stärka arbetet mot välfärdsbrott i enlighet med vad som framgår av stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. - Kommunstyrelsen får i uppdrag att i samverkan med socialnämnderna, nämnden för funktionsstöd och äldre samt vård- och omsorgsnämnden föreslå åtgärder för att ta fram och säkerställa användandet av kontrollåtgärder för att motverka välfärdsbrott som exempelvis assistansfusk, fusk vid utbetalningar av ekonomiskt bistånd, nödbistånd och andra sociala bidrag. Förvaltningen kommer omhänderta eventuella rekommendationer från revisionen utifrån granskning av kontroll och uppföljning av privata utförare (kommer i april 2024) inom ramen för arbetet med att motverka välfärdsbrott. Detsamma gäller rekommendationer från revisionens granskning av hemvårdsbidrag.
 Pågående Inrätta team för felaktiga utbetalningar (FUT-team)	Syfte med ett FUT-team är att förhindra felaktiga utbetalningar när det gäller ersättning för personlig assistans, kostnad daglig verksamhet, hemtjänst, hemvårdsbidrag, arvode och omkostnader till kontaktperson Uppdrag för FUT-teamet: ta emot tips från brukare, anhöriga, företrädare, samverkansparter, chefer och medarbetare i FFS och i Staden, på indikationer och signaler på att något inte stämmer. Arbetsmetod; i förlängningen crime proofing, men till en början med att ta emot, strukturera och ta sig an tips, indikationer, signaler. FUT-teamet föreslås bestå av flera funktioner och beroende på frågan kopplats berörda funktioner in.

3 Intern kontrollplan

3.1 Granskning av hantering av privata medel

Riskbeskrivning

Förvaltningen kan under vissa omständigheter förvalta privata medel. Det kan bland annat röra sig om när en individ inte har någon förordnad ställföreträdare men har behov av att få stöd i att hantera sin ekonomi. I sådana fall har förvaltningen påtagit sig ett ansvar gentemot tredje part, vilket medför att det uppstår en ekonomisk händelse för förvaltningen.

Utifrån kraven på intern kontroll är det viktigt att det finns tydliga och väl dokumenterade rutiner för hanteringen av sådana medel och att personalen har kännedom om dessa rutiner.

Enhetlig hantering i förvaltningen gentemot alla brukare och personal samt god redovisningssed ska vara ledord vid redovisning av privata medel.

- Brukarnas privata medel, i det ingår hushållskassor (gemensamma måltider) och den enskildes övriga kontanta medel (så som kontanter och bankkort) - revisionen granskat under 2022
- Intäktsredovisning - försäljning på daglig verksamhet, Dalheimers hus, aktivitetshuset (redovisningstjänster på intraservice genomför intern kontroll)
- Handkassor i kontanter eller förladdade kort – förvaltningens rutin för att förtydliga och säkerställa hantering antagen och implementerad.
- Privata medel i samband med gemensamma måltider inom avdelning bostad med särskild service. Syftet med anvisningen är att tydliggöra hanteringen av privata medel i samband med inköp av livsmedel till gemensamma måltider och att säkerställa en likvärdig och säker hantering för hyresgäster inom bostad med särskild service.
- Övriga kontanta medel (som inte är kopplat till gemensamma måltider), hur privata medel ska hanteras, redovisas och förvaras, säkerställa att det finns skriftlig överenskommelse med och redovisning till enskild eller företrädare samt rutiner för systematisk uppföljning och kontroll.

Konsekvensbeskrivning

Konsekvens vid oegentligheter eller felaktig hantering kan innebära att enskilda personer som står i beroendeställning påverkas negativt. I ett större perspektiv riskerar oegentligheter och felaktig hantering att skada förtroendet för nämnden och Göteborgs Stad.

Kontrollaktivitet - aktuell status	Beskrivning.
 Ej påbörjad	Nämnden kommer genomföra granskning av hantering av privata medel för att säkerställa att genomförda åtgärder har fått effekt och att systematiken inom området medför en tillräckligt god intern kontroll.
Granskning av nämndens hantering av privata medel	