

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-01-26

Diarienummer N166-0088/24

Handläggare

Rebecca Huber

Telefon: 031-366 10 13

E-post: rebecca.huber@socialhisingen.goteborg.se

Nämndens kontrollplan och samlad riskbild 2024

Förslag till beslut

Socialnämnd Hisingen godkänner förvaltningens förslag till samlad riskbild och internkontrollplan 2024.

Sammanfattning

Göteborg stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll anger att varje nämnd och styrelse har ansvaret för den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen inom förvaltningen. Varje nämnd ska senast i februari månad besluta om en samlad riskbild för nämndens verksamhetsområde. Utifrån den samlade riskbilden ska även en intern kontroll plan antas av nämnden.

Den samlade riskbilden för 2024 har tagits fram på avdelningsnivå och baserar sig bland annat på identifierade riskområden från 2023 års verksamhetsår. Utifrån den samlade riskbilden har en internkontrollplan som innehåller områden och processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår upprättats.

Uppföljning av intern kontrollplan kommer ske till nämnd i samband med augustirapporten och i årsbokslutet. Uppföljning av den samlade riskbilden som helhet kommer ske till nämnd i samband med årsrapporten.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Åtgärder som handlar om att möta ekonomiska risker kan ha positiva effekter på nämndens ekonomiska situation.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte identifierat någon risk som hänför sig till den ekologiska dimensionen för 2024.

Bedömning ur social dimension

De åtgärder som syftar till att säkerställa en effektiv verksamhet och kontinuitet för

invånare och brukare i alla åldrar kan ha en positiv inverkan på den sociala dimensionen.

Samverkan

Information ges på förvaltningens samverkansgrupp (FSG) den 1 februari. Samverkan sker på förvaltningens samverkansgrupp (FSG) den 22 februari.

Bilagor

1. Samlad riskbild inklusive intern kontrollplan 2024

Ärendet

I enlighet med Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ska socialnämnden fastställa årets kontrollplan och samlade riskbild senast i februari månad varje år. Identifierade risker ska sammanställas i en samlad riskbild för nämndens verksamhetsområde. Utifrån den samlade riskbilden ska därefter en intern kontrollplan upprättas. Den ska innehålla de områden och processer som särskilt ska granskas under verksamhetsåret för att säkerställa att införda åtgärder fått avsedd effekt.

Bakgrund

Enligt Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ska nämnders och bolagsstyrelser styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten vara systematisk, förebyggande och utvecklingsinriktad och med rimlig grad säkerställa att

- verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt, med fokus på kvalitet för dem verksamheten riktar sig till
- verksamheten långsiktigt bidrar till en hållbar utveckling och en god ekonomisk hushållning utifrån ett helhetsperspektiv
- lagstiftning, föreskrifter och riktlinjer som berör verksamheten följs
- informationen om verksamheten och den finansiella rapporteringen är tillförlitlig och tillräcklig

En viktig del i att säkerställa säkerhet och kvalitet för dem vi är till för är att identifiera de risker som finns i verksamheten och att tillsätta förbättringsåtgärder för att minimera eller eliminera riskerna. Detta arbete är också en viktig komponent i Socialstyrelsens riktlinje om Ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete (SOSFS 2011:9) som anger att vårdgivaren eller den som bedriver socialtjänst fortlöpande ska bedöma om det finns risk för att händelser skulle kunna inträffa som kan medföra brister i verksamhetens kvalitet. För varje sådan händelse ska den som bedriver socialtjänst uppskatta sannolikheten för att händelsen inträffar och bedöma vilka negativa konsekvenser som skulle kunna bli följden av händelsen. Ett bra sätt att skapa en bild över verksamhetens kvalitet och eventuella brister är att utföra olika former av egenkontroll. Dessa kontroller kan ske på många olika sätt till exempel genom stickprov och aktgranskning. Ytterligare ett sätt att skapa bilden är att analysera inkomna synpunkter eller uppkomna avvikelser.

Genom att analysera genomförda kontroller ges information om var risker finns i verksamheten. Att göra riskanalys innebär att fortlöpande bedöma om det finns risk för att händelser skulle kunna inträffa som kan medföra brister i verksamhetens kvalitet och att identifiera händelser som skulle kunna göra att verksamheten inte kan leva upp till de krav och mål som ställs enligt lag, föreskrift och beslut.

Identifierade risker ska sammanställas i en samlad riskbild för nämndens verksamhetsområde. Utifrån den samlade riskbilden ska därefter en intern kontrollplan upprättas. Den ska innehålla de områden och processer som särskilt ska granskas under verksamhetsåret för att säkerställa att införda åtgärder fått avsedd effekt. Inom riskanalysen ska också bedömning ske om en risk ska hanteras eller accepteras. Hantera innebär att risken ska åtgärdas och acceptera innebär att hålla ett öga på risken men inte åtgärda. Det kan till exempel handla om risker som identifierats som nämnden saknar rådighet över eller där alla åtgärder är genomförda och läget är stabilt men risken är inte

helt undanröjd. I ärendet för kontrollplan och samlad riskbild för 2024 finns de risker som bedömts ska hanteras.

För att identifiera risker till samlad riskbild 2024 har avdelningarna följt upp riskbilden från 2023 och bedömt huruvida risken behöver kvarstå till 2024 för ytterligare arbete med åtgärder. Därtill har också avdelningarna bedömt vilka risker som kan avslutas eller ändras i sannolikhet och allvarlighetsgrad. Avdelningarna har också identifierat nya risker som behöver åtgärdas utifrån till exempel utförda egenkontroller eller avvikelser från föregående år.

Avdelningarnas samlade riskbilder har sammanställts till en helhet och därefter har förvaltningsledningen beslutat om förslag på risker att nominera för särskild granskning till nämndens internkontrollplan för 2024.

Uppföljning av internkontrollplanen kommer ske till nämnd i samband med augustirapporten och i samband med årsrapporten för 2024. Samlad riskbild följs upp på årsbasis till nämnd i samband med årsrapport.

Christina Alvelin

Rebecca Huber

Förvaltningsdirektör

Förvaltningscontroller