

Intern kontrollplan 2025

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Ansvar	4
Inbyggda kontroller.....	5
Åtgärder	6
Bristande verksamhetskunskap och ej anpassad information	6
Granskningar.....	7
Nämndens granskningar	7
Äldreomsorgen utvecklas inte för framtida målgrupper	7
Brukare/patienter kan inte tillvarata sina rättigheter på grund av språket.....	8
Kommungemensamma granskningar.....	8
Bristande serviceskyldighet	8
Bisysslor	9
Välfärdsbrottslighet.....	10

Inledning

Intern kontroll innebär, enligt Malmö stads reglemente för intern kontroll, att ha en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, vilket bland annat betyder styrning och kontroll över ekonomi, prestationer och kvalitet. Detta ger förutsättningar för en god service samt för att säkra förtroendet för verksamheten hos Malmöbor och andra intressenter.

Intern kontroll-arbetet är en av delarna i det löpande kvalitets- och utvecklingsarbetet inom nämndens ansvarsområden.

Denna interna kontrollplan inom hälsa-, vård- och omsorgsnämnden beskriver åtgärder och granskningar som bedömts vara angelägna i förhållande till genomförd riskanalys. Endast de risker för vilket det inte finns pågående riskreducerande åtgärder eller utvecklingsarbete har tagits med i planen.

Åtgärder och granskningar följs upp i redovisning till nämnden i maj 2025, september 2025 och i januari 2026.

Ansvar

Nämnden har det yttersta ansvaret för att den interna kontrollen är tillräcklig inom dess ansvarsområden och säkerställa att det finns en organisering och ett systematiskt arbetssätt som säkerställer en god intern kontroll.

Nämnden ska årligen besluta om en intern kontrollplan som beskriver åtgärder och granskningar. En årlig uppföljning av nämndens arbete med intern kontroll ska rapporteras till kommunstyrelsen. Nämnden ska följa kommungemensamma anvisningar från kommunstyrelsen och dess förvaltning.

Risikanalyserna inför framtagandet av intern kontrollplan 2025 har genomförts på för förvaltningen gemensamma temamöten. Riskanalyser utifrån teman bidrar till ett fördjupat och mer effektivt intern kontroll-arbete.

Utöver temamöten lämnas utrymme för eventuella övriga risker som identifieras under verksamhetsåret och som bör hanteras inom intern kontroll. De fångas upp genom de samordnare för intern kontroll som finns inom respektive avdelning.

Inbyggda kontroller

Utöver de åtgärder och granskningar som ligger inom ramen för intern kontroll-arbetet, sker också ett kontinuerligt och omfattande arbete med att säkra och utveckla verksamheten, även kallat inbyggda kontroller. Det sker bland annat genom kontinuerliga riskanalyser och genom utvecklade rutiner, som har sin grund i identifierade behov och olika lagrum och föreskrifter. Exempel på sådana andra delar i kvalitets- och utvecklingsarbetet är systematiskt kvalitetsarbete utifrån socialtjänstlagen och hälso- och sjukvårdslagen, bland annat:

- avvikelshanteringen utifrån brister i verksamheten, vilket innebär att avvikelser rapporteras, utreds och åtgärdas
- lex Sarah- och lex Maria-utredningar
- egenkontroller
- synpunkts- och klagomålshantering
- systematiskt kvalitetsarbete.

Dessutom sker arbete utifrån:

- risk- och sårbarhetsanalyser (RSA) som syftar till att säkra att verksamheten kan bedrivas kontinuerligt även under kriser
- systematiskt brandskyddsarbete (SBA)
- systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)
- måluppföljning genom systemet för målstyrning av kommunfullmäktigemål
- brukarundersökningar och medarbetarundersökningar
- uppföljningar av ekonomi och följsamhet till budget.

Åtgärder

Bristande verksamhetskunskap och ej anpassad information

Beskrivning av risk

Risk för att stödfunktioner/stabsavdelningar har bristande verksamhetskunskap på grund av att de finns långt från verksamheten vilket kan leda till ett sämre stöd och ökad administration.

Risk för att medarbetare inte kan ta till sig information som kommer från stödfunktioner och stabsavdelningarna på grund av att den inte är målgruppsanpassad vilket kan leda till att informationen inte når fram och att närmsta chef får lägga ned tid på att anpassa informationen.

Enhet

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden

Åtgärd	Vad ska göras:	Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt):
Gemensam introduktion för stabsmedarbetare	Åtgärden innebär att ta fram förslag på en förvaltningsgemensam introduktion för medarbetare och chefer i stabsavdelningar och enheter. Förslaget ska innefatta vilket innehåll som ska ingå, vilka personer/funktioner som ska involveras. Upplägget ska under 2025 testas och utvärderas. Syftet är att bidra till ett gemensamt förhållningsätt, skapa en förståelse för kärnverksamhetens och de andra stabernas uppdrag för att i förlängningen på bästa sätt kunna vara ett stöd till kärnverksamheten.	Maj 2025

Granskningar

Nämndens granskningar

Äldreomsorgen utvecklas inte för framtida målgrupper

Beskrivning av risk

Risk för att utvecklingen av äldreomsorgen inte utgår från framtida målgruppers behov och förväntningar på grund av att vi inte har arbetssätt där vi tar del av framtida brukares kunskap, önskemål och förväntningar vilket kan leda till att verksamhetens ändamålsenlighet försämras och att förtroendet för äldreomsorgen minskar.

Enhet

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden

Granskning
Systematiskt arbete med Malmöbons delaktighet i utvecklingen av framtidens äldreomsorg i Malmö
Syfte med granskningen: Syftet med granskningen är att undersöka och lämna förslag på hur förvaltningen på en övergripande nivå kan arbeta systematiskt med Malmöbons delaktighet för utvecklingen av äldreomsorgen i Malmö. Med en ny socialtjänstlag från den 1 januari 2025 blir ansvaret för att planera socialtjänstens insatser ytterligare förtydligad med tillägg att kommunen i sin planering särskilt ska beakta behovet av tidiga och förebyggande insatser. I planeringen är det av vikt att involvera medborgare. En av de vägledande principerna i kommunens policy för mänskliga rättigheter är också starkt förknippad med denna granskning: "Malmö stad tar tillvara på Malmöbornas kunskap och erfarenheter och ger dem möjligheter att ha inflytande i frågor och beslut som påverkar dem."
Omfattning/avgränsning: Granskningen avgränsas till att handla om vården och omsorgen om äldre, och inte arbetet kring äldre generellt (såsom samhällsplanering, tillgänglighet m.m.). Detta på grund av det pågående arbetet i Malmö stad inom Äldersvänliga städer som är mer generellt. Granskningen ska leda fram till ett förslag om potentiell metod för medborgardialog eller annat arbetssätt för att göra Malmöbon delaktig i utvecklingen.
Granskningsmetod: Granskningen består av flera delar, inventering av pågående arbete och befintliga arbetssätt i förvaltningen och Malmö stad, omvärldsbevakning och genomgång av historik.
Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt): Januari 2026

Brukare/patienter kan inte tillvarata sina rättigheter på grund av språket

Beskrivning av risk

Risk för att Malmöbor inte kan göra sig förstådda eller inte förstår medarbetare i förvaltningen på grund av att tolk inte används när det behövs med följd att den enskilde inte kan tillvarata sina rättigheter.

Enhet

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden

Granskning
Tolkanvändning i förvaltningens olika verksamheter
Syfte med granskningen: Förvaltningen har en skyldighet att använda tolk om det behövs för att den enskilde ska kunna ta till vara sin rätt. Inom hälso- och sjukvården finns dessutom extra krav på att information anpassas till bland annat mottagarens språkliga bakgrund. En av de vägledande principerna i Malmö stads policy för mänskliga rättigheter är också applicerbar på området: "Malmö stad är tillgängligt för alla och verksamhet genomförs med likvärdigt, jämlikt och jämställt bemötande, kvalitet och tillgång". Syftet med granskningen är att undersöka användningen av tolkar i förvaltningen. Granskningen kommer inte att kunna visa om tolk har använts i rätt omfattning eftersom det rör sig om individer, men kan ge en fingervisning kring vilka verksamheter som (inte) använder tolk i en förväntad utsträckning.
Omfattning/avgränsning: Tolkanvändningen avser tolk för andra språk än svenska samt svenskt teckenspråk. Fokus kommer att ligga på myndighetsutövning och hälso- och sjukvård.
Granskningsmetod: Granskningen kommer att utgå från en kontroll av fakturor för tolk där kostnadsställe (verksamhet) framgår. Utifrån resultatet av denna kontroll kan kompletterande frågor komma att ställas kring rutiner för tolkanvändning.
Ätterrapporering till nämnd/styrelse (tidpunkt): Januari 2026

Kommungemensamma granskningar

Bristande serviceskyldighet

Beskrivning av risk

Risk för att kommunen inte klarar att leva upp till serviceskyldigheten i förvaltningslagen på grund av felaktig hantering av sociala medier, vilket kan leda till att medborgare inte får den service de förväntar sig och har rätt till, sekretessbelagd information röjs eller medborgare blir kränkta etc.

Enhet

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden

Riskansvarig

Kommunikationschef samt chefer för verksamheter med profiler på sociala medier

Granskning
Användande av sociala medier
Områden och tillhörande rutiner som ska granskas: Granskning huruvida frågor och kommentarer besvaras inom 24 timmar.
Syfte med granskningen: Syftet med granskningen är att undersöka om Malmö stad hanterar sociala medier på ett ansvarsfullt sätt i enlighet med Malmö stads riktlinjer och i enlighet med tillämplig lagstiftning.
Omfattning/avgränsning: Granskningen omfattar samtliga konton på Facebook, Twitter och Instagram.
Granskningsmetod: Granskningen innebär att kontroll ska göras huruvida frågor och kommentarer besvaras inom 24 timmar. För att kontrollera om en fråga besvaras inom 24 timmar väljer granskaren, som i detta fall är en annan förvaltning, ut enkla frågor som rör verksamheten och ställer dessa i förvaltningens konton i sociala medier. Granskningen ska ske enligt de särskilda instruktioner som tagits fram av stadskontoret, vilket bland annat innebär att Hälso- vård och omsorgsförvaltningen granskar Stadsbyggnadskontoret och vice versa.
Rapportering av resultat till: Kommunikationschef och berörda avdelningschefer
Ätterrapporering till nämnd/styrelse (tidpunkt): Januari 2026

Bisysslor

Beskrivning av risk

Risk för otillåtna bisysslor på grund av att de inte anmäls, vilket kan leda till jävssituationer, förtroendeskada eller att arbetet inte kan utföras på ett bra sätt.

Enhet

Hälso-, vård- och omsorgsnämnden

Riskansvarig

Alla avdelningschefer

Granskning
Bisysslor
Områden och tillhörande rutiner som ska granskas: Granskningen avser regler och rutiner som avser anmälan av bisyssla.
Syfte med granskningen: Syftet med granskningen är att undersöka i hur stor utsträckning bisysslor anmäls, om interna rutiner i förvaltningar och bolag finns och följs, om dokumentation görs, och vad som kan behöva åtgärdas om det visar sig finnas brister.
Omfattning/avgränsning: Granskningen gäller samtliga nämnder och bolagsstyrelser.
Granskningsmetod: Granskningen genomförs genom att nämnder och bolagsstyrelser besvarar ett antal frågor kring interna styrdokument, rutiner och hantering. I nämndernas granskning ingår utöver detta granskning av hur stort antal bisysslor som finns registrerade på ett slumpmässigt urval av arbetsplatser. Konkreta anvisningar kommer att tas fram av stadskontoret i samråd med förvaltningar och bolag.
Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt): Återrapportering ska göras senast i samband med årsuppföljning av arbetet med intern kontroll 2025.

Välfärdsbrottslighet

Beskrivning av risk

Risk för att kommunen betalar ut pengar på felaktiga grunder, på grund av bristande riskmedvetenhet utifrån att området är brett och komplext, vilket leder till såväl ekonomisk skada som förtroendeskada.

Enhet

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden

Granskning
Välfärdsbrottslighet
Syfte med granskningen: Syftet med granskningen är att undersöka om Malmö stad - stadens förvaltningar och bolag - har ett ändamålsenligt arbete för att motverka välfärdsbrottslighet.
Omfattning/avgränsning: Granskningen omfattar Malmö stads nämnder, och helägda bolag i tillämpliga delar.
Granskningsmetod: Granskningen genomförs genom allmänna och specifika frågor om nämndernas arbete med att motverka välfärdsbrottslighet, kompletterat med en mindre självskattnig. Granskningsanvisning finns som separat dokument.
Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt): 31 maj 2025.