

Deluppföljning 1 av Internkontrollplan 2025

Funktionsstödsnämnden

Innehållsförteckning

Direktåtgärder	3
Risk: Följsamhet till delegeringsprocessen inom hälso- och sjukvårdslagen (HSL)	3
Åtgärd: Kompetenshöjande åtgärd	3
Risk: Privata medel.....	4
Åtgärd: Kompetenshöjande åtgärd	4
Granskningar.....	5
Nämndens granskningar	5
Risk: Inköp utanför avtal	5
Granskning: Inköp utanför avtal.....	5

Direktåtgärder

Risk: Följsamhet till delegeringsprocessen inom hälso- och sjukvårdslagen (HSL)

Beskrivning av risk

Risk för brister i följsamheten till delegeringsprocessen på grund av avsaknad av förutsättningar, till exempel effekter från omställningsarbetet såsom flytt av medarbetare, att rätt delegering inte finns på plats eller att personal inte har den kompetens kring uppgiften och/eller kännedom om patienten/brukaren (barn och vuxna) som behövs för att kunna utföra den delegerade uppgiften säkert vilket kan leda till brister i patientsäkerheten.

Åtgärd: Kompetenshöjande åtgärd

Vad ska göras:

Under 2024 genomfördes kompetenshöjande åtgärder kring Riktlinje för delegering av hälso- och sjukvårdsuppgifter genom besök i verksamhetsavdelningarnas ledningsgrupper på enhetsnivå. Åtgärden fokuserade främst på att öka förståelse och underlätta för de chefer som har personal som tar emot delegering. Under våren 2025 följs arbetet upp med att medicinskt ansvarig sjuksköterska och professionsstödjare på hälso-och sjukvårdsenheten genomför workshop med ledningsgruppen på hälso-och sjukvårdsenheten. Syftet är att ta till vara olika aspekter och erfarenheter kring delegeringar och därmed öka förutsättningar för delegerande personal att kunna fullfölja föreskrifter och riktlinjer.

Genomförda åtgärder

Medicinskt ansvariga har hållit workshop om delegeringar med fem sektionschefer och två professionsstödjare för HS-enheten. Tf enhetschef kunde inte närvara. Workshopen utgick från Riktlinje för delegering av hälso- och sjukvårdsuppgifter och syftet var att fånga nuläge, utmaningar och förbättringsförslag kring delegering.

En inventering av nuläget visade på flera utmaningar som inte har direkt med riktlinjen att göra, men som är viktiga för att processerna kring delegering ska fungera optimalt i sin helhet. Ett önskat läge togs fram som innehåller faktorer såsom

- ett mer systematiskt arbetssätt kring delegering
- att förutsättningar för planering och uppföljning är sektionschefens ansvar
- sektionschefer behöver stödja legitimerad personal i att prioritera arbetsuppgifter för att frigöra tid för arbetet med delegeringar
- tydliga rutiner och introduktioner för nyanställda

- kollegial handledning och stöd
- hög grad av personligt ansvar av de som delegerar.

Det framkom flera förslag på hur förflyttningen till önskat läge kan ske. Chefer och professionsstödjare kommer tillsammans att skapa en handlingsplan, fördela ansvar, tidsätta aktiviteter samt följa upp åtgärder. Förslagsvis ska aktiviteterna läggas in i Stratsys. Medicinskt ansvariga kommer att följa upp arbetet under hösten.

Risk: Privata medel

Beskrivning av risk

Risk för att privata medel inte hanteras korrekt på grund av bristande kunskaper hos medarbetare vilket kan leda till brister i redovisningen av privata medel och ekonomiska konsekvenser för den enskilde brukaren samt minskat förtroende för nämndens verksamhet.

Åtgärd: Kompetenshöjande åtgärd

Vad ska göras:

Nystart av utbildning Q1 2025 och sedan löpande utbildningar under 2025. Utbildningen har tidigare hållits med jämna mellanrum men har under 2024 inte erbjudits varför det nu finns ett behov av och en efterfrågan på nystart.

Genomförda åtgärder

Utbildning i redovisning av privata medel har genomförts i februari och april av två medarbetare på ekonomiavdelningen. Utbildningen utgår från förvaltningens rutin för hantering av privata medel. I samband med utbildningstillfället finns tid avsatt för deltagarnas frågor.

Ekonomiavdelningen har informerat om utbildningarna via förvaltningens nyhetsbrev Ledarnytt och information finns även på Komin där anmälan görs. Fler utbildningar är planerade till hösten och information om utbildningstillfällen kommer att finnas på Komin.

Synpunkter och frågeställningar följs upp och kan leda till eventuell revidering av rutin samt utbildningsmaterial.

Granskningar

Nämndens granskningar

Risk: Inköp utanför avtal

Beskrivning av risk

Risk att inköp görs utan upphandling vilket innebär att LOU inte följs, vilket kan leda till negativa ekonomiska konsekvenser.

Granskning: Inköp utanför avtal

Områden och tillhörande rutiner som ska granskas:

Rutin för inköp och upphandling

Syfte med granskningen:

Kontroll av följsamhet till rutiner för inköp och upphandling.

Omfattning/avgränsning:

Stickprov

Granskningsmetod:

Granskning av inköp av icke-avtalsleverantörer över 1000:- på konto 64***. Stickprovskontroll av 15 st fakturor våren 2025 respektive hösten 2025.

Resultat

Vid inköp över 1000 kronor utanför avtal ska upphandling dokumenteras i mall för direktupphandling. Inköp som inte görs enligt regler för upphandling kan medföra ekonomiska konsekvenser.

2024 kontrollerades att inköp gjorts inom avtal genom slumpmässigt urval av fakturor inom konto 64***. 2025 avser kontrollen i stället att inköp utanför avtal följer antagna riktlinjer, varför resultatet inte blir jämförbart med tidigare år. Justering av den interna kontrollen bedöms mer effektivt belysa vilka kompetensbrister som finns i förvaltningen samt vilka insatser som därför är nödvändiga.

Metod

Granskningen har omfattat kontroll av 15 fakturor inom förbrukningsmaterial och livsmedel för inköp över 1000 kronor. Kontroll av att inköpta varor inte finns i Marknadsplatsen eller Avtalskatalogen samt att direktupphandling dokumenterats enligt rutiner och riktlinjer.

Urval genom stickprov av leverantörsfakturer över 1000 kronor från icke-avtalsleverantörer på konto 64*** under perioden januari-april 2025.

Befintliga styrdokument

Riktlinje för direktupphandlingar samt *Riktlinjer för avtalshantering* finns på Komin. Där finns även en sida med samlad information om inköp och upphandling riktad till förvaltningens medarbetare.

Fungerar styrdokument ändamålsenligt

Verksamheterna har ett ansvar att följa gällande regler. Marknadsplatsen ska vara första valet när inköp ska göras och Avtalskatalogen finns tillgänglig för alla på Komin. Om behovet inte kan tillgodoses med befintliga ramavtal eller förvaltningsspecifika avtal går det att direktupphandla om inköpet inte överstiger 700 000 kronor. På Komin finns det samlad information om inköp och direktupphandling i förvaltningen.

Granskningen av 15 fakturer inom konto 64*** visar att:

- 7 av 15 fakturer avser köp av varor som finns att beställa i Marknadsplatsen eller Avtalskatalogen
- 7 av 15 fakturer saknar dokumentation av upphandlingen
- 2 av 15 fakturer har felaktigt utförd dokumentation
- 4 fakturer avser inköp av livsmedel i butik, vilket skulle kunna vara en pedagogisk aktivitet

Förslag på förbättringsåtgärder

Fortsätter på befintliga/tidigare åtgärder för att upprätthålla att inköp görs från avtalade leverantörer samt att rutiner för direktupphandlingar följs.

När nya chefer introduceras informerar ekonomiavdelningen om regler kring upphandling. Framöver behövs ytterligare utbildningsinsatser för att öka kompetensen hos både chefer och beställare. Beställarutbildningar finns tillgängliga för stadens medarbetare och alla nya beställare inom förvaltningen utbildas sedan hösten 2024. Under hösten 2025 ska även arbetet med att utbilda befintliga beställare genomföras.

Ekonomiavdelningen gör löpande stickprovskontroller av fakturer i samband med att utbetalningar sker. När brister identifieras kontakter ekonomiavdelningen attestanten. Arbetet med att göra kontroller av fakturer utanför avtal i samband med utbetalningsjournalen samt att informera nya chefer fortsätter.

Förvaltningens inköpsamordnare finns för att ge service, hjälpa och kontrollera förvaltningens inköp.

Inköp av livsmedel eller andra varor som pedagogisk aktivitet föreslås dokumenteras genom att attestanten skriver i pennan i Ekot då det inte går att utläsa på annat sätt i fakturan.