



Grundläggande granskning 2023

Alingsås kommun

Nämnd/styrelse: Vård- och omsorgsnämnden

Sammanträdesdatum för nämndens/styrelsens behandling: 2023-10-26

Information

Revisorerna ska enligt kommunallagen granska all verksamhet i den omfattning som följer av God revisionsred. Den årliga granskningen består av tre delar:

- Grundläggande granskning
- Fördjupad granskning
- Granskning av delårsrapport och årsbokslut.

Syftet med den grundläggande granskningen är att se huruvida nämnden har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Svaren ska kunna härledas till revisionsbevis som styrker svaret, d.v.s. verifieras genom dokument, protokoll mm.

Revisionsunderlaget ska behandlas av nämnden/styrelsen vid lämpligt sammanträde. Ifyllt revisionsunderlag med tillhörande bilagor skickas senast **2022-10-30** till Viktoria Bernstam, uppdragsledare/sakkunnig.

Notera att processer, rutiner mm. behöver beskrivas i respektive fält.

Vänligen observera att bilagor som bestyrker svaren behöver skickas in (se separat checklista).

1	Målstyrning	Ja	Nej	Delvis	Vet ej
1.1	Har nämnden/styrelsen fastställt nämndspecifika mål kopplat till fullmäktiges övergripande mål?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>Beskrivning: Vård- och omsorgsnämndens målarbete utgår från <i>Alingsås kommuns styrmodell</i> och <i>Anvisning för nämndens budget och bolagsstyrelsernas måldokument</i>.</p> <p>Vård- och omsorgsnämnden har i budget 2023–2025 antagit fyra mål som har koppling till kommunfullmäktiges prioriterade mål, VON § 101/2022 punkt 1:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Alingsåsarna får god service och ett gott bemötande från nämndens verksamheter. 2. Nämndens brukare är delaktiga, har inflytande och ges möjlighet till egna val. 3. Nämnden tillgodoser behovet av boende för äldre och tillser boendekravet för fullvärdiga lägenheter. 4. Nämnden har personal i tillräcklig omfattning och med rätt kompetens. <p>Mål 1 och mål 2 har koppling till fullmäktiges prioriterade mål 3. Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen och kommunfullmäktiges styrande indikatorer har antagits som mål och nyckeltal för nämnden. Mål 1 och mål 2 har koppling till Mål 16. Fredliga och inkluderande samhällen i Agenda 2030.</p> <p>Mål 3 och mål 4 bedöms ha koppling till fullmäktiges prioriterade mål 2. I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologiskt, social och ekonomisk hållbar utveckling. Målen har antagits utifrån behov som uppstått med utgångspunkt i nämndens risk- och väsentlighets analys inför Budget 2023–2025 varför koppling till fullmäktiges styrande indikatorer saknas. Mål 3 har koppling till Mål 11 Hållbara städer och samhällen i Agenda 2030 och mål 4 har koppling till Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt.</p> <p>Förvaltningens styrning mot att uppnå nämndens mål sker genom att nämndens mål och uppdrag fördelas ut till berörda avdelningar, enheter och medarbetare i beslutstödet Hypergyne, samt i chefs- och medarbetaröverenskommelserna.</p>					
1.2	Har nämnden/styrelsen formulerat målen så att de är mätbara?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>Beskrivning: Av gällande styrdokument för nämndens målarbete framgår att fokus för nämndens mål bör vara ett önskvärt resultat dvs. vad är målsättningen, vart vill vi hamna? Vidare ska nämnden beskriva hur resultatet ska följas upp, lämpligen genom att fastställa nyckeltal. Samtliga av nämndens mål i budget 2023–2025 är mätbara och följs upp via fastställda nyckeltal.</p>					
1.3	Följer nämnden/styrelsen upp hur måluppfyllelsen utvecklas under året?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>Beskrivning: Nämnden följer upp hur målen utvecklas två gånger per år i enlighet med Alingsås styrmodell. Uppföljning av nämndens mål innefattar att bedöma måluppfyllelsen och att analysera målen. Som en del av nämndens uppföljning följer förvaltningen upp vilka aktiviteter som har genomförts i syfte att uppnå nämndens mål på enhets- och avdelningsnivå. I arbetet med uppföljning på enhets- och avdelningsnivå används beslutstödet Hypergene. Utbildning i beslutstödet ges regelbundet till alla chefer.</p>					
1.4	Beslutar nämnden/styrelsen om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>Beskrivning:</p>					

	Vid måluppföljning i samband med delårsbokslutet fanns tillgängliga utfall för två av nämndens mål. Resultatet gav inte anledning till att vidta några nya åtgärder utöver redan pågående.				
1.5	Hur ser utfallet ut vid delåret vad avser måluppfyllelsen? Vänligen ange respektive mål samt utfall. Vård- och omsorgsnämnden har i budget 2023–2025 antagit fyra mål. Av dessa bedöms ett mål i hög grad vara helt uppfyllt vid året slut. Ett mål bedöms delvis vara uppfyllt. Två mål är ej utvärderade i nämndens delårsbokslut. Bedömning och utvärdering har inte kunnat genomföras på grund av att tillgängliga eller vissa tillgängliga utfall saknas. Bedömning av måluppfyllelsen sker därför i samband med årsbokslutet.				
2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Delvis	Vet ej
2.1	Har nämnden/styrelsen fastställt en budget i balans?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Beskrivning: Anvisning för nämndens budget och bolagsstyrelsernas måldokument är styrande för nämndens arbete med mål och budget. Därutöver ska nämnden beakta bestämmelserna antagna i ekonomistyrningsprinciper. Vård- och omsorgsnämnden fastställde en budget i balans 2022-12-19 § 101.				
2.2	Följer nämnden/styrelsen upp det ekonomiska utfallet och upprättar prognoser tillräckligt under året?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Beskrivning: Nämnden följer upp ekonomin fem gånger och upprättar prognoser fyra gånger per år, i enlighet med Alingsås styrmodell. Prognoser upprättas vid månadsuppföljningar som genomförs för månaderna mars och oktober, samt i samband med nämndens fördjupade månadsuppföljning, delårsbokslut. Därutöver delges nämnden statistik över verksamheten och informerar om det ekonomiska läget				
2.3	Har nämnden/styrelsen fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Beskrivning: Vård- och omsorgsnämnden gav i samband med budget 2023 förvaltningen i uppdrag att särskilt fokusera på ökad ekonomistyrning under 2023.				

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Delvis	Vet ej
3.1	Finns det en fastställd internkontrollplan för 2023?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>Beskrivning: Vård- och omsorgsnämndens interkontrollplan för 2023 ingår i vård- och omsorgsnämndens budget 2023–2025 och fastställdes av vård- och omsorgsnämnden § 101/2022 punkt 1.</p>					
3.2	Har en riskanalys genomförts inför val av kontrollmål i 2023 års internkontrollplan?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>Beskrivning: En risk- och väsentlighetsanalys genomfördes inför val av kontrollpunkter i 2023 års internkontrollplan. Dokumenterad väsentlighets- och riskanalys återfinns som bilaga 2 i vård- och omsorgsnämndens budget.</p> <p>Resultatet antogs tillsammans med nämndens internkontrollplan och fastställdes genom antagandet av vård- och omsorgsnämndens budget 2023–2025, VON § 101/2022 punkt 1.</p>					
3.3	Är nämnden/styrelsen delaktig i riskanalysen som ligger till grund för interkontrollplanen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>Beskrivning: Risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för internkontrollplan 2023 genomfördes inom förvaltningen. Analysen behandlades därefter av förvaltningen och vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott tillsammans på vård- och omsorgsnämndens arbetsutskotts sammanträde 2022-10-13 § 73a.</p> <p>Resultatet antogs tillsammans med nämndens internkontrollplan vid fastställandet av vård- och omsorgsnämndens budget 2023–2025. VON § 101/2022 punkt 1.</p>					
3.4	Rapporteras resultatet från arbetet med intern kontroll till nämnden/styrelsen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>Beskrivning: Resultatet från arbetet med intern kontroll 2023 rapporteras till nämnd två gånger per år i enlighet med uppföljningsanvisningar inom ramen för styrmodellen.</p>					
3.5	Upprättas en genomförande-/uppföljningsrapport avseende resultatet av genomförda kontroller?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>Beskrivning: Nämnden upprättar uppföljningsrapporter i enlighet med Alingsås styrmodell. Rapporterna innehåller en redogörelse av resultatet för genomförda kontrollerna, samt en beskrivning över åtgärder för att komma till rätta med avvikelserna.</p>					
3.6	Hur ofta sker rapportering av uppföljning av internkontrollplanen till nämnden/styrelsen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>Beskrivning: Resultatet från arbetet med intern kontroll följs upp och redovisas till nämnd två gånger per år, i enlighet med uppföljningsanvisningar inom ramen för styrmodellen.</p> <p>Vård- och omsorgsnämndens internkontrollplan 2023–2025 omfattar totalt 5 kontrollområde. Av dessa följs två kontrollområde följs upp och redovisas till nämnd vid delårsbokslutet. Ett kontrollområde följs upp och redovisas vid årsbokslutet. Två kontrollområden följs upp och redovisas både vid delårs- och årsbokslutet.</p>					

3.7	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<p>Beskrivning: Åtgärder vid konstaterade avvikelser/brister ingår som en del i uppföljningsrapporten för nämndens internkontrollplan och beslutas i samband med nämndens delårsbokslut och årsbokslut.</p>					

4	Övriga frågor
4.1	<p>Hur säkerställer nämnden en strategisk kompetensförsörjning inom sina verksamheter?</p> <p>Vård- och omsorgsförvaltningen har under året reviderat den handlingsplan "KF strategi – tids och aktivitetsplan vård- och omsorgsförvaltningen" som togs fram 2022 för att säkerställa den strategiska kompetensförsörjningen på kort och lång sikt. I handlingsplanen är de viktigaste aktiviteterna samlade utifrån perspektiven attrahera, rekrytera, behålla, utveckla och avsluta (ARUBA).</p> <p>Exempel på pågående aktiviteter är:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Äldreomsorgslyftet för att validera utbildade till undersköterskor på arbetstid. - Implementering av karriärvägsmodeller för att attrahera till och stanna i yrket. - Resursteamet inom Hemtjänsten som en bemanningsstrategi för att minska timvikarier, avlasta vid hög arbetsbelastning och höja kvaliteten hos brukare. - Utbildningslyft i medarbetarskap och belastningsergonomi för att stärka och behålla personal längre. <p>Därutöver är strategiskt kompetensförsörjning ett av nämndens prioriterade mål i Budget 2023–2025.</p>
4.2	<p>Hur ser personalomsättningen ut inom nämndens verksamheter?</p> <p>Den externa personalomsättningen ökade med 0,38%, från 7,81% i december 2022 till 8,19% i juli 2023. Fördelningen över den negativa personalomsättningen är jämn över avdelningarna. En förklaring kan vara att även kranskommunerna har ont om personal, vilket gör att lönekonkurrensen ökar. Det har också skett en del förändringar i verksamheter som kan ha bidragit till omsättningen.</p>

5	Utmaningar och risker
4.1	<p>Redogör för nämndens/styrelsens utmaningar och risker på kort och lång sikt (ange minst 5 områden)</p>
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alingsås står inför en demografisk förändring där det är fler som blir allt äldre och behovet av äldreomsorg kommer öka de kommande femton åren. Samtidigt spås inte intäkter från skatter och bidrag öka i samma omfattning. Nämnden har dessutom de senaste åren haft problem med budgetföljsamheten inom den egna regin. Utmaningarna ställer krav på effektiviseringar och förändrade arbetssätt i alla verksamheter. 2. Personal- och kompetensförsörjning är en stor utmaning inom vård- och omsorg. Framtida behovsökningar, en ökad konkurrens på arbetsmarknaden, ett ökat antal pensionsavgångar, samt en ökad personalomsättning förväntas medföra ett ökat rekryteringsbehov och svårigheter att tillgodose rätt kompetens i verksamheten. 3. Nämnden ser fortsättningsvis ett ökat behov av att arbeta med digitalisering utifrån att effektivisera och utveckla verksamheten.

	<ol style="list-style-type: none"><li data-bbox="279 224 1375 347">4. En annan risk är att nämnden inte har tillgång till ändamålsenliga lokaler för den utförande verksamhet som bedrivs. Bristande tillgång på lokaler riskera att leda till en ineffektiv drift av verksamheten, viteskostnader för kommunen samt att förvaltningens inte kan uppfylla gällande krav utifrån ett arbetsmiljöperspektiv.<li data-bbox="279 369 1375 465">5. En stor utmaning är det pågående arbete för nämnden är ställa om och skapa förutsättningar för den kommunala hälso- och sjukvården att kunna möta omställningen till en "God och Nära vård".
--	---