



2017-01-16

**Internkontrollplan 2017**

Nämnd: Socialnämnden

Nr	Rutin/process/sy- stem	Kontrollmoment	Riskcate- gori/Beskrivning	Kontrollmetod och frekvens	Ansvarig	Rapporteras till	Risk 1-16*
	<i>Vad heter risken?</i>	<i>Vilken kontroll/åtgärd måste finnas eller fungera för att mot- verka risken?</i>	<i>Vad innebär risken?</i>	<i>Hur kommer kontrollen att ske och ofta?</i>	<i>Vem är ansvarig?</i>	<i>Till vem och hur ofta rap- porteras kontrollerna?</i>	<i>Vilket risk- värde är be- dömt ?</i>
<b>Ekonomi</b>							
1	Attest	Att överordnad attesterar per- sonliga eller förtroendekänsliga fakturor/utlägg.	Felaktiga utbetalning- ar. Skadat förtroende för kommunen.	Stickprov 4 gånger per år	Ekonomichef, soc	Förvaltnings- chef/Nämnd	9-16
2	Korthantering	Att kontrollera att det till varje faktura finns bifogat samtliga kvitton, att moms är rätt avdra- gen och att regelverk följs.	Felaktiga utbetalning- ar. Skadat förtroende.	Stickprov 4 gånger per år.	Ekonomichef, soc	Nämnd	12
3	Representation	Att belopp, momsavdrag, upp- gifter om syfte och deltagare	Skadat förtroende.	Stickprov 4 gånger per år.	Ekonomichef, soc	Förvaltnings- chef/Nämnd	9-12

2017-01-16

Nr	Rutin/process/sy- stem	Kontrollmoment	Riskkate- gori/Beskrivning	Kontrollmetod och frekvens	Ansvarig	Rapporteras till	Risk 1-16*
		överensstämmer med gällande regler.					
4	Inköp och hyra av personbil (leasing)	Att rätt kostnadskonto och rätt momsavdrag görs enligt gällande avdragsbegränsningar.		Stickprov 3 gånger per år	Ekonomichef, soc	Nämnd	9
5	Leverantörsfakturer	Att fakturer tidsmässigt betalas enligt avtal eller betalningsvillkor.	Förtroendeskada samt inkasso och räntefakturer.	Stickprov 2 gånger per år	Ekonomichef, soc	Förvaltningschef	9
6	Statsbidrag NY	Att det finns dokumenterade och uppdaterade rutiner för ansökan av olika statsbidrag	Finansiell förlust	Kontroll av förteckning över möjliga bidrag att söka finns och att förteckningen är aktuell. Kontroll i maj och oktober.	Stöd-och utvecklingschef	Nämnd	
7	Utbetalning av förmedlade medel och ekonomiskt bistånd NY	Effektivering av förmedlade medel och ekonomiskt bistånd sker inte på planerad dag	Risk för den enskilde.	Kontroll av antal tillfällen effektivering inte skett enligt planering vid halvårsskiftet.	Ekonomichef, soc	Socialnämnden	12

2017-01-16

Nr	Rutin/process/sy- stem	Kontrollmoment	Riskcate- gori/Beskrivning	Kontrollmetod och frekvens	Ansvarig	Rapporteras till	Risk 1-16*
<b>Verksamhet</b>							
8	Delegation, anmälan och ändamålsenlighet	Följsamhet till gällande delegationsordning och regler för anmälan vad gäller personaladministrativa beslut.	Att beslut inte fattas av behörig delegat	Stickprov 1gg/år	Stöd-och utvecklingschef	Förvaltningschef	12-16
9	Sekretess	Endast behöriga handläggare tar del av ärenden i nämndens verksamhetssystem	Att obehöriga handläggare tar del av nämndens ärenden i nämndens verksamhetssystem	Stickprov enligt rutin. Uttag av logg	Stöd-och utvecklingschef	Förvaltningschef	Ej bedömt
10	Kraftsamling NY	De lokala samverkansgrupperna träffas minst 5 gånger per år för att utveckla samverkan i sitt område och följa Kraftsamlings handlingsplan för året.	Låg närvaro på möten innebär att det förebyggande arbetet brister vilket kan ge konsekvenser för barn och unga på sikt.	Kontroll av antalet genomförda möten (minst 5), samt närvarofrekvens (minst 80 procent per deltagare) genom kontroll av protokoll. Kontroll efter 1 år.	Stöd-och utvecklingschef	Styrgruppen för kraftsamling	12

2017-01-16

Nr	Rutin/process/sy- stem	Kontrollmoment	Riskkate- gori/Beskrivning	Kontrollmetod och frekvens	Ansvarig	Rapporteras till	Risk 1-16*
11	Uppföljning av riktlinjer för flyktingmottagande NY	Att arbetet med flyktingmottagandet följs upp enligt riktlinjerna	Risk för enskilda Risk att kommunens strategiska beslut inte följs upp.	Kontroll av att berörda förvaltningar har följt upp och redovisat sina åtaganden i enlighet med riktlinjen för flyktingmottagande	Stöd-och utvecklingschef	Socialnämnden, förvaltningsövergripande samordningsgrupp för flyktingmottagande	9
12	Övervägande av vård för barn och unga placerade på HVB och familjehem	Vården övervägs kontinuerligt inom 6 månader i alla ärenden där barn under 18 år är placerade i hem för vård och boende (HVB) respektive familjehem. För ungdomar över 18 år där utredningsenheten för barn och unga beslutat att placera i hem för vård och boende (HVB) respektive familjehem följs vården kontinuerligt upp inom 6 måna-	Risk för enskilda.	Kontroll av att vården har övervägts eller följts upp. Stickprov 1 gång per år.	Stöd-och utvecklingschef	Socialnämnden	12

2017-01-16

Nr	Rutin/process/sy- stem	Kontrollmoment	Riskcate- gori/Beskrivning	Kontrollmetod och frekvens	Ansvarig	Rapporteras till	Risk 1-16*
		der utifrån uppföljningsdoku- ment i BBIC.					
13	Genomförandet av brukarundersökningen NY	Att brukarundersökningen genomförs enligt instruktionen på alla berörda sektioner.	Risk för osäkra planeringsunderlag.	Antal svar per sektion i förhållande till tidigare års nivåer. För sektioner som inte deltagit tidigare: antal svar i förhållande till hur många personer de bedömer att de träffar under 30 dagar. Oktober-november	Stöd-och utvecklingschef	Förvaltningschef	9
14	Genomförandet av hemlöshetskartläggningen NY	Att hemlöshetskartläggningen genomförs enligt instruktionen på alla berörda sektioner.	Risk för osäkra planeringsunderlag.	Antalet svar per sektion i förhållande till tidigare års nivåer vid höstens kartläggning. Oktober-november	Stöd-och utvecklingschef	Förvaltningschef	9
15	Interna samverkansrutiner NY	Att befintliga samverkansrutiner följs.	Risk för enskild	Användning av befintliga samverkansrutiner. Mars-april.	Stöd-och utvecklingschef	Socialnämnden	12

2017-01-16

Nr	Rutin/process/sy- stem	Kontrollmoment	Riskcate- gori/Beskrivning	Kontrollmetod och frekvens	Ansvarig	Rapporteras till	Risk 1-16*
16	Behandlingstider NY	Efter att en insats verkställs i verksamhetssystemen kan det ändå ta tid innan insatsen är igång och den kan också ske utdraget över tid.	Risk för den enskilde. Risk för feldimensionering av verksamhet.	Stickprov bland avslutade interna insatser inom barn och unga.	Stöd-och utvecklingschef	Socialnämnden	9
17	Avslut på barn-och ungdomsärenden NY	Att barn- och unga ärenden avslutas med en bedömning.	Risk för den enskilde. Risk för felaktig statistik och felaktiga planeringsunderlag.	SCB begär kompletterande uppgifter för ärenden som inte är avslutade med bedömning. 1 gång per år.	Stöd-och utvecklingschef	Förvaltningschef	9
	HR						
18	Rekrytering/ lagfelterlevnad	Utdrag hämtas ur belastningsregister och diarieförs	Förtroendeskada, brott mot lagstiftning och interna beslut.	20 stickprov, 1 gång år	Förvaltning	Socialnämnd	16
19	Löneadministrativa processen	Att utbetalda ersättningar till uppdragstagare är korrekta.	Förtroendekänsligt	Stickprov 2 gånger per år Görs även för hela förvaltningen av HR	Ekonomichef, soc	Förvaltningschef	9

2017-01-16

Nr	Rutin/process/sy- stem	Kontrollmoment	Riskkate- gori/Beskrivning	Kontrollmetod och frekvens	Ansvarig	Rapporteras till	Risk 1-16*
20	Rehabilitering	Rehabiliteringsutredning görs vid upprepad korttidsfrånvaro.	Högre sjukfrånvaro, ohälsa	Kontroll 1 gång per år att en utredning gjorts för medarbetare som varit sjukskriven minst 4-6 gånger senaste året	Förvaltning	Socialnämnd	9

\*Risk 1-16 grundar sig på genomförd risk- och väsentlighetsbedömning. Summan är beräknad genom att multiplicera konsekvensen och sannolikheten.

**Konsekvenser** vid fel (väsentlighet). Påverkan på verksamheten/ kostnaden om fel uppstår:

Försumbar = 1	Är obetydlig för de olika intressenterna och kommunen
Lindrig = 2	Uppfattas som liten av såväl intressenter som kommun
Kännbar = 3	Uppfattas som besvärande för intressenter och kommun
Allvarlig = 4	Är så stor att fel helt enkelt inte får inträffa

**Sannolikhetsnivåer** för fel (risk för fel)

Osannolik = 1	Risken är praktiskt taget obefintlig att fel ska uppstå
Mindre sannolik = 2	Risken är mycket liten att fel ska uppstå
Möjlig = 3	Det finns risk för att fel ska uppstå
Sannolik = 4	Det är mycket troligt att fel ska uppstå