



2019-01-07

Internkontrollplan 2019

Nämnd: Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden

Nr	Rutin/process/system	Kontrollmoment	Riskkategori/Beskrivning	Kontrollmetod och frekvens	Ansvarig	Rapporteras till	Risk 1-16*
1	Ramavtal med rangordning	Att rangordning i ramavtalen följs.	Finansiell förlust, brott mot lagstiftning.	Kontroll av att ramavtal för bemanning och fastighetsunderhåll med fastställd rangordning följs. Kontroller sker mot fakturerade belopp/leverantör kvartalsvis.	Verksamhetschef & Ekonomioch kvalitetschef	Kommunstyrelsen, Nämnd	16=4x4
2	Rekrytering/lagerterlevnad	Kontroll av att utdrag ur belastningsregister genomförs i samband med anställning för befattning där detta krävs.	Förtroendeskada, brott mot lagstiftning och interna beslut.	10 procent av alla nyanställda per förvaltning, av de befattningar som omfattas av kravet. Kontroll 1 gång per år (september).	Verksamhetschef	Kommunstyrelsen, Nämnd	16=4x4
3	Informationssäkerhet	Att verksamhetssystemen inom kommunen är informationssäkerhetsklassade i enlighet med verktyget KLASSA.	Förtroendeskada, brott mot lagstiftning och interna rutiner.	Kontroll av att alla verksamhetssystem är informationssäkerhetsklassade med stöd av verktyget KLASSA. Kontroll 1 gång per år (oktober).	Ekonomioch kvalitetschef	Kommunstyrelsen, Nämnd	12=3x4
4	Korthantering	Att korthantering sker enligt	Felaktiga utbetalning-	Kontroll av att det till varje faktura finns bifogat samtliga kvit-	Ekonomioch kvalitets-	Kommunsty-	12=3x4

2019-01-07

	gällande regelverk.	ar. Förtroendeskada.	ton, att moms är rätt avdragen och att regelverk följs. Kontrollen sker kvartalsvis genom stickprov.	chef	relsen, Nämnd		
5	Ramavtal	Att ramavtalen används.	Finansiell förlust, brott mot lagstiftning och policy.	Registeranalys. Stickprov, totalt 180 fakturor konterade på kontogrupp 61, 64, 65, 70, 72, 74, 75 samt 76. Delkontroller genomförs varje kvartal.	Verksamhetschef & Ekonomioch kvalitetschef	Kommunstyrelsen, Nämnd	12=4x3
6	Direktupphandling	Att krav på dokumentationsplikt för direktupphandlingar över 100 000 kronor uppfylls.	Finansiell förlust, brott mot lagstiftning och policy.	Kontroll av fakturerade belopp överstigande 100 000 kronor upp till 500 000 kronor mot de direktupphandlingar som genomförts elektroniskt i TendSign.	Verksamhetschef & Ekonomioch kvalitetschef	Kommunstyrelsen, Nämnd	12=4x3
7	Representation, kurser och konferenser	Att gällande regelverk tillämpas vid representation, kurser och konferenser.	Förtroendeskada, brott mot lagstiftning, policy och riktlinjer.	Kontroll av att momsavdrag, uppgifter om syfte och deltagare och attest överensstämmer med gällande lagar och interna reglementen. Kontrollen sker kvartalsvis genom stickprov med minst 15	Verksamhetschef & Ekonomioch kvalitetschef	Kommunstyrelsen, Nämnd	12 = 4x3

2019-01-07

				verifikationer per kvartal.			
8	Löneprocessen	Frånvaro och registrerad tid för timavlönade attesteras korrekt i lönesystemet.	Förtroendeskada, finansiellt, verksamhet	Kontroll att föregående månads inlagda frånvaro och registrerad tid för timavlönade är attesterad av chef i lönesystemet. Kontroll 1 gång per månad, dag efter sista attestdag.	Verksamhetschef	Kommunstyrelsen, Nämnd	12 =4x3
9	Statsbidrag och övriga bidrag	Att det finns dokumenterade och uppdaterade rutiner för ansökan av olika typer av statsbidrag och övriga bidrag.	Finansiell förlust, förtroendeskada.	Kontroll av att förteckning över möjliga bidrag att söka finns och att förteckningen är aktuell. Kontrollera vad som sökts, 2 gånger per år (maj och oktober).	Ekonomi- och kvalitetschef	Kommunstyrelsen, Nämnd	9=3x3
10	Introduktion	Nya ledare deltar i det kommungemensamma introduktionsblocken.	Finansiell förlust, verksamhet.	Jämförelse av deltagarlistor mot nyanställda chefer i kommunen. Kontroll 1 gång per år (september)	Verksamhetschef	Kommunstyrelsen, Nämnd	9=3x3
11	Rehabilitering	Rehabiliteringsinsats görs vid upprepade korttidsfrånvaro.	Högre sjukfrånvaro, ohälsa, finansiell förlust.	Kontroll att en rehabiliteringsinsats gjorts för medarbetare som varit sjukskriven minst 4 gånger de senaste 12 månaderna. Kontroll 2 gånger per år (mars	Verksamhetschef	Kommunstyrelsen, Nämnd	9=3x3

2019-01-07

				och september).			
12	Arbetsmiljö	Den årliga kartläggningen av arbetsmiljön är genomförd.	Brott mot AML/risk för ohälsa och olycksfall.	Stickprov för dokumentationen "Riskbedömningen och uppföljning" samlas in för 10 procent av enheter/förvaltning, dock minst 3 enheter/förvaltning. Kontroll 1 gång per år (september).	Verksamhetschef	Kommunstyrelsen, Nämnd	9=3x3
13	Personuppgiftsförteckning	Att aktuell personuppgiftsförteckning finns (årlig uppdatering).	Förtroendeskada, brott mot lagstiftning.	Kontroll av förteckning 1 gång per år (oktober).	Personuppgiftsombud	Kommunstyrelsen, Nämnd	9=3x3
14	Meningsfullt och självständigt liv	Att avvikelser i daglig verksamhets turbundna resor dokumenteras och följs upp tillsammans med transportcentralen för att förhindra återkommande avvikelser	Måluppfyllelse	Kontroll att samtliga avvikelser kring daglig verksamhets turbundna resor skickas och följs upp med kommunens transportcentral. Uppföljning sker delårsvis.	Verksamhetschef på daglig verksamhet	Nämnd	12=4x3
15	Livslångt lärande	Att kontroll av prioriteringsnivåer görs vid antagning till gymnasial vuxenutbildning så att verksamheten uppfyller	Måluppfyllelse, brott mot lagstiftning	Kontroll av antal sökande till gymnasial vuxenutbildning som omfattas av rättighetslagstiftningen, för att säkra hur många	Verksamhetschef på Vuxenutbildning	Nämnd	16=4x4

2019-01-07

rättighetslagstiftningen, dvs. att erbjuda gymnasial vuxenutbildning till de som har rätt till det.

utöver dessa som kan få studera gymnasial vuxenutbildning. Kontroll sker i samband med antagning, dvs. 5 ggr/år

*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

2019-01-07

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