

Intern kontrollplan Socialnämnden

Innehållsförteckning

1	Lekebergs internkontrollarbete.....	3
1.1	Riskbedömningsmatris	4
2	Intern kontrollplan.....	6
2.1	Administration	6
2.2	Ekonomi	6
2.3	Personal	7
2.4	Verksamhetsspecifik.....	7

1 Lekebergs internkontrollarbete

Enligt Reglemente för intern kontroll av ekonomi och verksamhet ska nämnderna varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen inom sin verksamhet. Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i KL 6:7. Det är alltid respektive nämnd som har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll. I detta ansvar ligger att utifrån principerna för den interna kontrollen i kommunen vid behov utfärda regler och anvisningar för den egna interna kontrollens organisation, utformning och funktion. Det är viktigt att detta dokumenteras och antas av nämnd. Varje år beslutar kommunstyrelsen om några särskilda punkter som är gemensamma för hela kommunen och som samtliga nämnder ska ha med i sin intern kontroll för det kommande året.

Kontrollplanerna ska innehålla:

- Vilka risker samt vilka kontrollmoment som ska följas upp.
- Omfattningen på uppföljningen (frekvensen).
- Vem som ansvarar för att utföra uppföljningen.
- När rapportering ska ske.
- Genomförd riskbedömning.

Respektive nämnd har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Den enskilda nämnden har därvid att tillse att en organisation upprättas för den interna kontrollen och att regler och anvisningar antags för den interna kontrollen.

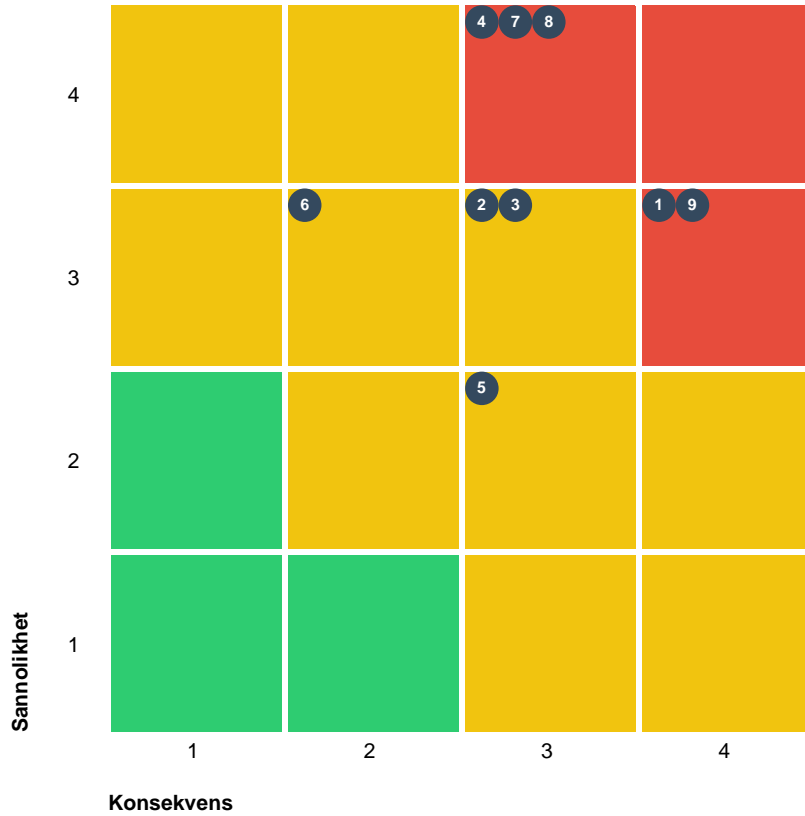
Varje nämnd ska minst ha en fastställd rutin för hur planering och rapportering av internkontrollarbetet ska gå till samt ansvara för att introduktion av nyanställda genomförs om vad intern kontroll innebär.

Internkontrollplanerna ska innehålla följande delområden

1. Administration
2. Ekonomi
3. Personal
4. Verksamhet











1.1 Riskbedömningsmatris



Sannolikhet	Konsekvens
4 Sannolik (det är mycket troligt att fel ska uppstå)	Allvarlig (konsekvenserna för verksamheten skulle vara allvarliga)
3 Möjlig (det finns risk för att fel ska uppstå)	Kännbar (konsekvenserna för verksamheten kan vara påtagliga)
2 Mindre sannolik (risken är mycket liten att fel ska uppstå)	Lindrig (konsekvenserna för verksamheten behöver övervägas)
1 Osannolik (risken är praktiskt taget obefintlig att fel ska uppstå)	Försumbar (konsekvensen för verksamheten är försumbar och kan negligeras)

5 Kritisk 4 Medium Totalt: 9

Kategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
----------	------	-------------	------------	-----------

Kategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
Administration	1  Att vi inte följer upp biståndsbeslut	3. Möjlig	4. Allvarlig	12
	2  Att styrdokument som socialnämnden tagit beslut om inte upprättas eller uppdateras	3. Möjlig	3. Kännbar	9
Ekonomi	3  Verksamheterna håller inte sin budgetram	3. Möjlig	3. Kännbar	9
Personal	4  Hög sjukfrånvaro i förvaltningen	4. Sannolik	3. Kännbar	12
	5  Arbetet med att följa upp och vidta åtgärder avseende hög sjukfrånvaro i förvaltningen uteblir	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	6
Verksamhetsspecifik	6  Klagomål och förbättringsförslag i verksamheten förs inte vidare utan stannar hos mottagaren	3. Möjlig	2. Lindrig	6
	7  Att genomförandeplaner inte upprättas och följs upp enligt författningskrav och framtagna riktlinjer	4. Sannolik	3. Kännbar	12
	8  Att journal enligt SoL, LSS, HSL ej förs enligt författningskrav	4. Sannolik	3. Kännbar	12
	9  Att narkotikaklassade preparat försvinner från patienternas läkemedelsskåp	3. Möjlig	4. Allvarlig	12

2 Intern kontrollplan

2.1 Administration

Risk	Kontrollmoment	Ansvarig funktion	Metod	Frekvens
Att vi inte följer upp biståndsbeslut ■	Avstämning av antal beslut som inte är omprövade i tid.	Verksamhetscont.	Underlag tas fram från Procapita över fattade biståndsbeslut enl SoL.	4 ggr/år
Att styrdokument som socialnämnden tagit beslut om inte upprättas eller uppdateras ◆	Översyn av de styrdokument nämnden ansvarar för.	Verksamhetsutv.	Kontroll att alla nämndens styrdokument är aktuella och gällande, samt uppdaterats eller reviderats enligt beslut.	1 ggr/år

2.2 Ekonomi

Risk	Kontrollmoment	Ansvarig funktion	Metod	Frekvens
Verksamheterna håller inte sin budgetram ◆	Kontroll av verksamhetens ekonomiska resultat.	Förvaltningsekonom	Följa upp föregående kvartalsresultat av pengar ut och pengar in för att tidigare indikera riktning och möjliggöra ekonomisk styrning.	4 ggr/år

2.3 Personal

Risk	Kontrollmoment	Ansvarig funktion	Metod	Frekvens
Hög sjukfrånvaro i förvaltningen ■	Ta fram statistik för sjukfrånvaro, per enhet.	Verksamhetscont.	Gå in i Personec och ta fram uppgifter om sjukfrånvaro.	2 ggr/år
Arbetet med att följa upp och vidta åtgärder avseende hög sjukfrånvaro i förvaltningen uteblir ◆	Sammanställa åtgärder som vidtagits för att minska sjukfrånvaron.	Verksamhetsutv.	Inhämta och analysera de åtgärder som vidtagits på varje enhet.	2 ggr/år

2.4 Verksamhetsspecifik

Risk	Kontrollmoment	Ansvarig funktion	Metod	Frekvens
Klagomål och förbättringsförslag i verksamheten förs inte vidare utan stannar hos mottagaren ◆	Sammanställ hur synpunkter, klagomål och förbättringsförslag tas emot, utreds och åtgärdas.	Verksamhetsutv.	Inhämta underlag från enhetschef, gör en sammanställning och redovisa vilka utredningar som gjorts samt vilka eventuella åtgärder och förbättringsåtgärder som vidtagits.	2 ggr/år
Att genomförandeplaner inte upprättas och följs upp enligt författningskrav och framtagna riktlinjer ■	Kontroll av aktuella genomförandeplaner.	Verksamhetscont.	Inhämta underlag från enhetschef, gör en sammanställning och redovisa resultat (inom LSS, SÄBO och hemtjänst).	1 ggr/år



Risk	Kontrollmoment	Ansvarig funktion	Metod	Frekvens
Att journal enligt SoL, LSS, HSL ej förs enligt författningskrav	■ Genomgång av journaler (10%).	MAS	Journalgranskning enligt utarbetad mall.	2 ggr/år
Att narkotikaklassade preparat försvinner från patienternas läkemedelsskåp	■ Regelbunden kontroll i läkemedelsskåp.	MAS	Kontroll av utsedd SSK var sjätte vecka. Sammanställs av MAS.	2 ggr/år