

Internkontrollplan 2017

Sammanfattning

Alla nämnder ska varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. I internkontrollplanen 2017 finns de processer och rutiner som bedöms behöva kontrolleras under året. Socialnämndens internkontrollplan innehåller dels kontrollmoment som enbart berör nämndens verksamheter, dels kommungemensamma kontrollmoment som berör samtliga nämnder. Redovisning av uppföljning till socialnämnden sker i samband med delårsuppföljning 2 och vid årsbokslut.

Underlag för beslut

- Tjänsteskrivelse – Interkontrollplan 2017
- Internkontrollplan 2017

Förslag till beslut

1. Socialnämnden godkänner förvaltningens förslag till internkontrollplan för 2017.

Siw Lideståhl
Gerlofstig
förvaltningschef

Lena
avdelningschef

Bakgrund

Alla nämnder ska varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. En intern kontrollplan ska bidra till:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet.
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten.
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm.

Sedan 2014 har ansvaret för den kommungemensamma internkontrollen varit en del av uppdraget för den förvaltningsövergripande gruppen Styrning, Intern kontroll, Kvalitet (SIKK). En delegation från gruppen arbetar med internkontrollen. Samordning sker av ekonomidirektörens stab. Gruppen har berett 2017 års internkontrollplan avseende de kommungemensamma kontrollmomenten.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av Kansliet.

Förslag till internkontrollplan

I internkontrollplanen 2017 finns de processer och rutiner som bedöms behöva kontrolleras under året. Socialnämndens internkontrollplan innehåller dels kontrollmoment som enbart berör nämndens verksamheter, dels kommungemensamma kontrollmoment som berör samtliga nämnder.

Fokus i den kommungemensamma riskanalysen för internkontrollplanen har under året varit IT- och HR-frågor. En riskanalys har utförts enligt SKL:s modell nedan. Risker som har hamnat i fältet "prioritera" föreslås ingå i internkontrollplanen för 2017. Totalt rör detta sig om sex kommungemensamma internkontrollmoment som kommer att finnas med i alla nämnders och kommunstyrelsens internkontrollplaner. I fältet "observera" finns risker som omhändertas eller bevakas på annat sätt och därmed inte behöver tas upp i internkontrollplanen.

SKL:s modell för riskanalys

Mycket allvarlig konsekvens	OBSERVERA	PRIORITERA
Allvarlig konsekvens		
Kännbar konsekvens	LÅT VARA	OBSERVERA
Obefintlig		

konsekvens				
	Mycket låg sannolikhet	Låg sannolikhet	Hög sannolikhet	Mycket hög sannolikhet

Socialförvaltningens riskanalys genomfördes av kansliet och beslutades av förvaltningens ledningsgrupp den 7 december 2016. Denna riskanalys omfattar enbart risker som rör socialförvaltningens verksamheter. Följande risker bedöms ha hög sannolikhet och allvarliga konsekvenser och behöver därmed prioriteras. Dessa risker föreslås ingå i 2017 års internkontrollplan för socialnämnden.

- Genomförd egenkontroll i verksamheterna
- Påbörjad insats utan beslut inom bostad med särskild service och daglig verksamhet enligt LSS
- Efterlevnad av rutiner för registrering av allmän handling
- Inköp med företagskort enligt gällande regler
- Efterlevnad av rutiner vid hanterande av rapporter enligt Lex Sarah
- Efterlevnad av rutiner vid upprättande av individuella avtal vid placering utanför ramavtal
- Egenkontroll av brandskydd i verksamhetslokaler

Redovisning av uppföljning till socialnämnden sker i samband med delårsuppföljning 2 och vid årsbokslut.

Expedieras: Akt

För verkställighet: Kommunstyrelsens förvaltning

För kännedom: Förvaltningschef och avdelningschefer