



Internkontrollplan 2019 för kommunstyrelsen

Internkontrollplan 2019 för kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige antog 2002 ett reglemente för internkontroll i Linköpings kommun i reglementet beskrivs hur arbetet med den internkontrollen ska struktureras och rapporteras.

Kommunstyrelsen upprättar årligen en internkontrollplan. Planen ska försäkra att följande mål uppnås:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m.

Innehåll

Kommunledningsförvaltningen	3
Verksamhetsstöd och service	6
Ekonomiservice	6
HR-service	7
Stadsarkivet	8
Kontakt Linköping	9
LK-Data	11
Leanlink	13
Affärsområde Råd & Stöd	13
Affärsområde LSS Funktionsstöd	14
Affärsområde Äldreomsorg	15
Affärsområde Stöd & Service	16
Affärsområde Kost & Restaurang	17



Kommunledningsförvaltningen

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Ansvarig för kontrollen	Kontrollmetod	Väsentlighets- och riskbedömning
1. Avtal som KLF tecknar	Att tecknade avtal är juridiskt korrekta: <ul style="list-style-type: none">- Att rätt organisationsnummer på motparten- Att det anges rätt forum för tvistelösning- Att det finns en punkt som reglerar sekretess (vid behov)- Att moms har angivits på rätt sätt	Stadsjurist	Stickprov från diariet granska 15 avtal.	Allvarlig/möjlig, 12
2. Att rutin för inköpskort tillämpas riktigt	<ul style="list-style-type: none">- Att det finns kvitto i original som bifogats fakturan från Eurocard- Att momsen korrigerats i de fall det behövs, moms enligt kvitto är det korrekta- Att inköpskort inte används i de fall det finns ramavtalsleverantörer för aktuella varor	Ekonomichef	Stickprov	Kännbar/Möjlig, 9
3. Uppföljning av givna uppdrag från KS	Att beslutsundlag följs upp/redovisas i rätt tid	Kanslichefen	Stickprov	Kännbar/Möjlig, 9



4. Krisplan i Stadshuset	Verifiera att krisplanen är känd av medarbetare.	Administrativ chef - chef	Stickprovskontroll i form av ett frågeformulär till anställda med arbetsplats Storgatan 43	Allvarlig/möjlig, 12
5. God introduktion och professionella avslut	Att nya chefer och medarbetare har introduktionsprogram samt uppföljning med chef efter 3/6 månader av introduktionen. Att personal med upphörande anställning har avgångssamtal med chef samt får tjänstgöringsintyg innan sista arbetsdag.	HR - chef	Stickprov	Kännbar/Möjlig, 9
6. Linköpings förslaget	Att Linköpings förslaget besvaras/utreda fortare än medborgarförslaget (som skulle vara klarat inom en månad)	Kanslichefen	Stickprov på Linköpingsförslaget	Kännbar/Möjlig, 9
7. Säkerhet i Stadshuset	Säkerheten i receptionen	Administrativa chefen	-Att personalen är utbildad - Att det finns rutiner. -Att rätt behöriga kommer in i stadshuset	Allvarligt/Möjligt, 12
8. Kontroll av underlag för löneutbetalning	Signering av utanordningslistan	HR-chef	-Att chefer signerar utanordningslistan	Allvarligt/möjligt, 10



**Linköpings
kommun**

9. Kontroll av underlag för flexstämplingar	Anställdas godkännande av tjänstgöringsrapport	HR-chef	-Att alla anställda med flexstämplingar erhåller tjänstgöringsrapporten. -Att tjänstgöringsrapporten signeras	Allvarligt/möjligt,
---	--	---------	--	---------------------

Verksamhetsstöd och service

Ekonomiservice

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Ansvarig för kontrollen	Kontrollmetod	Väsentlighets- och riskbedömning
1. Ekonomiadministration	Kontroll av nya/förändrade leverantörer i Agressos leverantörsregister	Chef för Ekonomiservice	<ul style="list-style-type: none"> – Att det finns rutiner – Automatiskt mejl skickas där betalväg ändrats, kontroll att leverantörsregistret är uppdaterat med vilken ändring som gjorts – Stickprov 	Allvarlig/Möjlig, 12
2. Ekonomisystem	Kontroll av säkerhetsparametrar i Agresso	Chef för Ekonomiservice	<ul style="list-style-type: none"> – Automatiskt mejl går ut om någon system-parameter ändras 	Allvarlig/Möjlig 12
3. Ekonomiadministration	Kontroll av nya/ändrade beslutsattester	Chef för Ekonomiservice	<ul style="list-style-type: none"> – Att det finns rutiner – Att underlagen är fullständigt ifyllda – Att beslutsattestanter, ersättare, arbetsledare är inregistrerade enligt underlag 	Allvarlig/Möjlig 12
4. Ekonomiadministration	Kontroll av inställningar i Inyett som används för kontroll av filen med leverantörsbetalningar	Chef för Ekonomiservice	<ul style="list-style-type: none"> – Sparade inställningar jämförs med aktuella inställningar 	Allvarlig/Möjlig 12

HR-service

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Ansvarig för kontrollen	Kontrollmetod	Väsentlighets- och riskbedömning
1. Att rutin för inköpskort tillämpas riktigt	<ul style="list-style-type: none"> - Att det finns kvitto i original som bifogats fakturan från Eurocard - Att momsen korrigerats i de fall det behövs, moms enligt kvitto är det korrekta - Att inköpskort inte används i de fall det finns ramavtalsleverantörer för aktuella varor 	Ekonomichef	Stickprov	Kännbar/Möjlig, 9
2. Säkerhet i Verksamhetslokaler	Säkerheten i verksamhetens lokaler	Enhetschef	-Att det finns rutiner. -Att rätt behöriga kommer in i lokalerna	Allvarligt/Möjligt, 12
3. God introduktion och professionella avslut	<p>Att nya chefer och medarbetare har introduktionsprogram samt uppföljning med chef efter 3/6 månader av introduktionen.</p> <p>Att personal med upphörande anställning har avgångssamtal med chef samt får tjänstgöringsintyg innan sista arbetsdag.</p>	HR - chef	Stickprov	Kännbar/Möjlig, 9



4. Kontroll av underlag för löneutbetalning	Signering av utanordningslistan	Enhetschef	-Att enhetschef signerar utanordningslistan	Allvarligt/möjligt, 10
5. Kontroll av underlag för flexstämplingar	Anställdas godkännande av tjänstgöringsrapport	Enhetschef	-Att alla anställda med flexstämplingar erhåller tjänstgöringsrapporten. -Att tjänstgöringsrapporten signeras	Allvarligt/möjligt, 10

Stadsarkivet

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Ansvarig för kontrollen	Kontrollmetod	Väsentlighets- och riskbedömning
1. Att rutin för inköpskort tillämpas riktigt	<ul style="list-style-type: none">- Att det finns kvitto i original som bifogats fakturan från Eurocard- Att momsen korrigerats i de fall det behövs, moms enligt kvitto är det korrekta- Att inköpskort inte används i de fall det finns ramavtalsleverantörer för aktuella varor	Ekonomichef	Stickprov	Kännbar/Möjligt, 9
2. Säkerhet i Verksamhetslokaler	Säkerheten i verksamhetens lokaler	Enhetschef	-Att det finns rutiner. -Att rätt behöriga kommer in i lokalerna	Allvarligt/Möjligt, 12



3. God introduktion och professionella avslut	Att nya chefer och medarbetare har introduktionsprogram samt uppföljning med chef efter 3/6 månader av introduktionen. Att personal med upphörande anställning har avgångssamtal med chef samt får tjänstgöringsintyg innan sista arbetsdag.	HR - chef	Stickprov	Kännbar/Möjlig, 9
4. Kontroll av underlag för löneutbetalning	Signering av utanordningslistan	Enhetschef	-Att enhetschef signerar utanordningslistan	Allvarligt/möjligt, 10
5. Kontroll av underlag för flexstämplingar	Anställdas godkännande av tjänstgöringsrapport	Enhetschef	-Att alla anställda med flexstämplingar erhåller tjänstgöringsrapporten. -Att tjänstgöringsrapporten signeras	Allvarligt/möjligt,

Kontakt Linköping

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Ansvarig för kontrollen	Kontrollmetod	Väsentlighets- och riskbedömning
1. Att rutin för inköpskort tillämpas riktigt	<ul style="list-style-type: none">- Att det finns kvitto i original som bifogats fakturan från Eurocard- Att momsens korrigerats i de fall det behövs, moms enligt kvitto är det korrekta- Att inköpskort inte används i de fall det finns ramavtalsleverantörer för aktuella varor	Ekonomichef	Stickprov	Kännbar/Möjlig, 9



2. Säkerhet i Verksamhetslokaler	Säkerheten i verksamhetens lokaler	Enhetschef	-Att det finns rutiner. -Att rätt behöriga kommer in i lokalerna	Allvarligt/Möjligt, 12
3. God introduktion och professionella avslut	Att nya chefer och medarbetare har introduktionsprogram samt uppföljning med chef efter 3/6 månader av introduktionen. Att personal med upphörande anställning har avgångssamtal med chef samt får tjänstgöringsintyg innan sista arbetsdag.	HR - chef	Stickprov	Kännbar/Möjlig, 9
4. Kontroll av underlag för löneutbetalning	Signering av utanordningslistan	Enhetschef	-Att enhetschef signerar utanordningslistan	Allvarligt/möjligt, 10
5. Kontroll av underlag för flexstämplingar	Anställdas godkännande av tjänstgöringsrapport	Enhetschef	-Att alla anställda med flexstämplingar erhåller tjänstgöringsrapporten. -Att tjänstgöringsrapporten signeras	Allvarligt/möjligt, 10

LK-Data

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Granskningen utförd	Kontrollmetod	Rapportering till	Väsentlighets- och riskbedömning
1. Release processen	Förbättra genomflödet i processen	Release Manager, Ceclia Wretner	Löpande under året	Effektuppföljning av förändrad rutin kring releaser.	Krister Siggesjö	Kännbar/möjlig
2. Rutiner PM3 vs Linjen internt LKDATA - Ekonomi	Hur fungerar ekonomiska rutiner mellan PM3 och linjen?	Controller Elisabeth Ingemarsson	Löpande under året	Finns en enkel metod för ekonomisk uppföljning av objekten etablerad	Krister Siggesjö	Kännbar/möjlig
3. Rutiner PM3 vs Linjen internt LKDATA - Leverantörshantering	Hur fungerar förändring Supplier processen avseende Contract manager ansvar?	Supplier Manager Elisabeth Ingemarsson	Löpande under året	Fungerar uppföljningen av leverantörer och leveranser. Får kommunen avtalad leverans (följs upp i Supplier processen).	Krister Siggesjö	Kännbar/möjlig
4. Rutiner PM3 vs Linjen internt LKDATA - Change process	Hur fungerar förändringshanteringen kopplat till PM3 objekten?	Change Manager Madelene Eng	Löpande under året	Fungerar förändringshanteringen via RFCer både för linje och objekt Avstämning gruppchefer och OL-IT	Krister Siggesjö	Kännbar/möjlig
5. Rutiner PM3 vs Linjen internt LKDATA	Har infasning av utökat ansvar avseende	Gruppchefer	Löpande under året	Avstämning med gruppchefer och OL-IT.	Krister Siggesjö	Kännbar/möjlig



- Applikationsförvaltning	applikationsförvaltning fungerat?					
6. Rutin PM3 vs Linjen internt LKDATA - Resursförsörjning	Fungerar rutinen för resursförsörjning både till linje och PM3	Gruppchefer	Löpande under året	Avstämning med gruppchefer och OL-IT.	Krister Siggesjö	Kännbar/möjlig



Leanlink

Affärsområde Råd & Stöd

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Granskningen utförs	Kontrollmetod	Rapportering till	Väsentlighets- och riskbedömning
Att vara en attraktiv arbetsgivare	Uppföljning av strategier och prioriterade aktiviteter under medarbetar-/ledarskapsperspektivet i Leanlinks affärsplan	Affärsområdeschef	November	Genomgång med respektive verksamhetschef vid respektive affärsområdes ledningsmöte	Direktören	Allvarlig/möjlig
Leanfilosofin genomsyrar alla verksamheter	Uppföljning av att implementering genomförs enligt fastställd plan	Affärsområdeschef	November	Genomgång med respektive verksamhetschef vid respektive affärsområdes ledningsmöte	Direktören	Kännbar/möjlig
Verksamhetscheferna ska ha ökad delaktighet i ekonomiprocessen	Verksamhetschefer följer upp och kommenterar avvikelser	Ekonom	April och oktober	Ekonom rapporterar till Ao chef. Återföring sker på ledningsgrupps möte	Direktören	Kännbar/möjlig
Minskade sjuktal	HR konsult genomgång med varje verksamhetschef	HR konsult	Mars och september	HR konsult rapporterar till Ao chef. Återföring på ledningsgrupps möte	Direktören	Allvarlig/möjlig

Affärsområde LSS Funktionsstöd

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Granskningen utförs	Kontrollmetod	Rapportering till	Väsentlighets- och riskbedömning
Att vara en attraktiv arbetsgivare	Uppföljning av strategier och prioriterade aktiviteter under medarbetar-/ledarskapsperspektivet i Leanlinks affärsplan	Affärsområdeschef	November	Genomgång med respektive verksamhetschef vid respektive affärsområdes ledningsmöte	Direktören	Allvarlig/möjlig
Leanfilosofin genomsyrar alla verksamheter	Uppföljning av att implementering genomförs enligt fastställd plan	Affärsområdeschef	November	Genomgång med respektive verksamhetschef vid respektive affärsområdes ledningsmöte	Direktören	Kännbar/möjlig
Ekonomi i balans	Affärsområdet ska ha en ekonomi i balans. Analys av ev. obalans och åtgärdsförslag	Ekonom	Månadsvis	Månatliga rapporter och analyser, tertialrapporter	Affärsområdeschef	Allvarlig/möjlig
Minskade sjuktal och övertid	Resp v-chef genomför analyser utifrån vissa frågeställningar samt ska presentera ev. åtgärdsförslag	Affärsområdeschef	Maj och november	Genomgång på affärsområdets ledningsgruppsmöte och/eller enskilt med AO-chef.	Direktören	Allvarlig/möjlig



Affärsområde Äldreomsorg

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Granskningen utförs	Kontrollmetod	Rapportering till	Väsentlighets- och riskbedömning
Att vara en attraktiv arbetsgivare	Uppföljning av strategier och prioriterade aktiviteter under medarbetar-/ledarskapsperspektivet i Leanlinks affärsplan	Affärsområdeschef	November	Genomgång med respektive verksamhetschef vid respektive affärsområdes ledningsmöte	Direktören	Allvarlig/möjlig
Leanfilosofin genomsyrar alla verksamheter	Uppföljning av att implementering genomförs enligt fastställd plan	Affärsområdeschef	November	Genomgång med respektive verksamhetschef vid respektive affärsområdes ledningsmöte	Direktören	Kännbar/möjlig
Ekonomi i balans	Uppföljning av ekonomi och trender i QlikView	Affärsområdeschef, verksamhetschefer	Varje månad	Månatliga rapporter och analyser, tertialrapporter	Direktören	Allvarlig/möjlig
Uppföljning av kostnader för bemanningsföretag (sjuksköterskor)	Följa kostnader och trender i QlikView samt med hjälp av verksamhetens egna uppföljningsverktyg	Affärsområdeschef, verksamhetschefer	Varje tertial	Rapportering månadsvis i specifika mallar, uppföljning på ledningsmöten	Direktören	Allvarlig/möjlig
Arbeta aktivt för att sänka sjuktal på kort och lång sikt	Uppföljning tillsammans med HR och verksamhetschefer varje kvartal	Affärsområdeschef	Varje kvartal	Mäta och analysera sjuktal i QlikView	Direktören	Allvarlig/möjlig

Affärsområde Stöd & Service

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Granskningen utförs	Kontrollmetod	Rapportering till	Väsentlighets- och riskbedömning
Att vara en attraktiv arbetsgivare	Uppföljning av strategier och prioriterade aktiviteter under medarbetar-/ledarskapsperspektivet i Leanlinks affärsplan	Affärsområdeschef	November	Genomgång med respektive verksamhetschef vid respektive affärsområdes ledningsmöte	Direktören	Allvarlig/möjlig
Leanfilosofin genomsyrar alla verksamheter	Uppföljning av att implementering genomförs enligt fastställd plan	Affärsområdeschef	November	Genomgång med respektive verksamhetschef vid respektive affärsområdes ledningsmöte	Direktören	Kännbar/möjlig
Ekonomi i balans	Uppföljning av ekonomin efter varje månadsslut och djupare analys vid tertial. Uppföljning av strategi gällande förbättrade rutiner.	Affärsområdeschef, verksamhetschefer	Avstämning efter varje månad (förutom juli), djupare analys efter tertial.	Genomgång med verksamhetschefer och stab på affärsområdets ledningsgrupp. Avstämning med respektive gruppledare inom Idrott och service	Direktören	Kännbar/möjlig
Minska sjuktalet	Uppföljning av ”projekt Frisktal” 2017-2020.	Affärsområdeschef, verksamhetschefer	Juni och december	Genomgång med verksamhetschefer samt gruppledare på affärsområdets ledningsgruppsmöte.	Direktören	Allvarlig/möjlig



Kundprocessen	Uppföljning av kundnöjdhet och avtal enligt plan	Affärsområdeschef, verksamhetschefer	Avstämning efter tertial.	Genomgång med verksamhetschefer samt gruppleddare på affärsområdets ledningsgruppsmöte. Presentation av avtalet för kund.	Direktören	Allvarlig/möjlig
---------------	--	--------------------------------------	---------------------------	---	------------	------------------

Affärsområde Kost & Restaurang

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Granskningen utförs	Kontrollmetod	Rapportering till	Väsentlighets- och riskbedömning
Att vara en attraktiv arbetsgivare	Uppföljning av strategier och prioriterade aktiviteter under medarbetar-/ledarskapsperspektivet i Leanlinks affärsplan	Affärsområdeschef	November	Genomgång med respektive verksamhetschef vid respektive affärsområdes ledningsmöte	Direktören	Allvarlig/möjlig
Leanfilosofin genomsyrar alla verksamheter	Uppföljning av att implementering genomförs enligt fastställd plan	Affärsområdeschef	November	Genomgång med respektive verksamhetschef vid respektive affärsområdes ledningsmöte	Direktören	Kännbar/möjlig
Ekonomistyrning i servicehusrestaurangerna	Kontroll av arbetsgången och det ekonomiska flödet i servicehusrestaurangerna. Kontroll görs	Affärsområdeschef	November	Ekonom genomför kontrollerna i samverkan med restaurangområdeschef	Direktören	Allvarlig/möjlig



	med genomlysning av processen och stickprov.			, restaurangchef för äldreomsorgen.		
Ekonomistyrning matsvinn	Kontroll av kökens fastställda svinnmål samt måluppföljning	Affärsområdeschef	April och november	Kostekonom följer upp kökens svinnmål och måluppfyllelse	Direktören	Allvarlig/möjlig
Införande av e-handel	Kontroll att e-handelsprocessen fungerar tillfredsställande och effektivt för Kost & Restaurangs kök	Affärsområdeschef	Varje månad	Avstämning av lösta samt kvarvarande problem.	Direktören	Allvarlig/möjlig