

# Internkontrollplan 2020

Leanlink



---

Diarienummer: KS 2019-519  
Datum: 2019-0918  
Handläggare: [Klicka och skriv]  
Organisation: Leanlink (KS)

---

## 1. Inledning

Enligt kommunallagen, KL 6 kap. 6 § ska nämnden se till att verksamheten bedrivs inom nämndens ekonomiska ram och i enlighet med de riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt tillämpliga lagar, förordningar och regler.

Nämnden har därigenom det yttersta ansvaret för att utforma en god internkontroll inom sina verksamheter, det vill säga de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

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

Varje nämnd antar varje år en särskild plan för riktad uppföljning av den interna kontrollen. Nämnden följer därefter upp i verksamhetsberättelsen internkontrollarbetet inklusive internkontrollplanen och internkontrollrapporterna redovisas i sin helhet i bilaga till verksamhetsberättelsen.

## 2. Internkontrollplan 2020

En internkontrollplan definierar – främst utifrån riskanalyser men även från bland annat revisionsgranskningar – vad som ska åtgärdas och vilka rutiner, processer, system eller moment som ska följas upp/kontrolleras, hur och när detta ska ske, vem som ansvarar och hur rapportering ska ske.

Nämnden beslutar vilka processer/rutiner/system som ska följas upp i internkontrollplanen och har som utgångspunkt förvaltningens föreslagna internkontrollplan. Beslutad internkontrollplan läggs sedan som bilaga till nämndens internbudget.

## 3. Sammanfattning

Leanlinks internkontrollplan är uppdelad i två delar. Den första delen är gemensam för hela förvaltningen och avser kontrollmoment inom de 5 processer som föreskrivs i kommunens handbok för internkontroll. I den andra delen specificeras kontrollområden med utgångspunkt från risk och väsentlighet inom respektive affärsområde avseende delområdena verksamhet, medarbetare och ekonomi.

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig	Granskningen utförd	Rapportering till	Riskvärde enligt riskanalys + ID
	<b>Verksamhet och organisation</b>						
	Tydlig ansvarsfördelning inom ledning och stab	Uppdragsbeskrivningar finns på respektive funktion inom ledning och stab	Att alla beskrivningar finns på I	Adm utvecklare	Oktober	Direktör	
	<b>Personal</b>						
	Goda arbetsplatser	Mäta HME och KASAM	Enkät	Projektledare Hållbart arbetsliv	September	Direktör	
	<b>Ekonomi</b>						
	Kostnadseffektiv verksamhet	Analysera icke avtalstroga inköp (röd markerade), finns adekvata förklaringar, eller?	QlikView	ekonom	Oktober	Direktör	
	<b>Administration</b>						
	Införande av välfärdsteknik som effektiviserar verksamheten	Alla förvaltningens avtal läggs in i digital databas (w3d3 systemet)	W3D3	Adm utvecklare	November	Direktör	
	<b>Oegentligheter, mutor och jäv</b>						
		Att handhavandet av kassor sker enligt gällande rutin	Stickprov 3-5/affärsområde	Ekonom	Oktober	Direktör	
	<b>Sid 5-9 = specifika kontrollområden/affärsområde</b>						

## Internkontroll plan 2020 Affärsområde Råd &amp; Stöd

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig	Granskningen utförs	Rapportering till	Riskvärde enligt riskanalys + ID
	<b>Verksamhet</b>						
	Genomförandeplaner ska vara gjorda i rätt dokumentationsmall Ex vis IBIC	Uppföljning av verksamhetsutvecklare och dokumentationsgruppen	Treserva	AO -chef	kvartalsvis	Direktör	
	<b>Medarbetare</b>						
	Arbeta för att sänka sjuktal i de identifierade verksamheterna med höga sjuktal	Uppföljning tillsammans med HR och AO chef	Qlikview,	AO- chef	På månadsmöten	Direktör	
	<b>Ekonomi</b>						
	Öka E-handel	Uppföljning av ekonom	Qlikview,	Ao chef	kvartalsvis	Direktör	

## Internkontroll plan 2020 Affärsområde LSS Funktionsstöd

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig	Granskningen utförs	Rapportering till	Riskvärde enligt riskanalys + ID
	<b>Verksamhet</b>						
	Trygga välfärdstjänster med god kvalitet.	Brukarundersökning som genomförs 2019-2020. Handlingsplan utifrån framkommit resultat ska tas fram i syfte att förbättra resultat.	Handlingsplan med uppföljningsdatum.	Verksamhetschef V-utvecklare	Mars, augusti och december och läggs in i årsplanen. AO-chef	Direktör	
	<b>Medarbetare</b>						
	Goda arbetsplatser/attraktiv arbetsgivare	Att grundbemanning finns enligt avtal eller beslut. Att tillsättning av arbetspass sker vid korttidsfrånvaro (ej inbeordra).	QlikView samt rapport TC planering samt TC pool.	Verksamhetschef V- chef Bemanningscentrum.	4 ggr per år och läggs in i årsplan för ledningsgrupp. AO-Chef	Direktör	
	<b>Ekonomi</b>						
	God ekonomisk kontroll	Sänkta kostnader för sjukdom resp övertid jämfört med 2018 års utfall.	QlikView samt analysverktyg framtaget av ekonom.	Verksamhetschef Ekonom	4 ggr per år. Tema på ledningsgrupp, av AO-chef.	Direktör	

## Internkontroll plan 2020 Affärsområde Äldreomsorg

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig	Granskningen utförs	Rapportering till	Riskvärde enligt riskanalys + ID
	<b>Verksamhet</b>						
	Trygga välfärdstjänster med god kvalitet	Minst 85 % nöjda kunder enligt Socialstyrelsens enkät "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen"	Kundenkät	AO-chef	September	Direktören	
	<b>Personal</b>						
	Arbeta aktivt för att sänka sjuktal på kort och lång sikt	Uppföljning tillsammans med HR	Mäta och analysera sjuktal i QlikView	AO-chef	Varje kvartal	Direktören	
	<b>Ekonomi</b>						
	Uppföljning av kostnader för bemanningssjuksköterskor	Rapportering månadsvis i specifika mallar, uppföljning på ledningsmöten	Följa kostnader och trender i Qlik-View samt med verksamhetens egna uppföljningsverktyg	AO-chef Verksamhetschef HSL	I samband med tertial	Direktören	

## Internkontroll plan 2020 Affärsområde Stöd &amp; Service

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig	Granskningen utförs	Rapportering till	Riskvärde enligt riskanalys + ID
	<b>Verksamhet</b>						
	Tydlig organisation	Etablera verksamhetsledningssystem i alla verksamheter samt VP	Uppföljnings-samtal med arbetsledare	Verksamhetschef, bitr verksamhetschef	Augusti	AO-chef Direktör	
	Tydliga uppdrag	Skriftliga beställningar på alla uppdrag/beställningar/avtal.	Uppföljningsdokument	Arbetsledare	Juni och december	Verksamhetschef, AO-chef	
	<b>Medarbetare</b>						
	Individuell planering	SPIRA för alla medarbetare i arbetsmarknadsinsats	Uppföljningsdokument	Utvecklings-teamet	Juni och december	AO-chef, Verksamhetschef	
	<b>Ekonomi</b>						
	Ökad digitalisering	Öka andelen försäljning via e-handel	Sammanställa beställningar	Verksamhetschef, bitr verksamhetschef	Juni och december	AO-chef Direktör	



## Internkontroll plan 2020 Affärsområde Kost &amp; Restaurang

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig	Granskningen utförs	Rapportering till	Riskvärde enligt riskanalys + ID
	<b>Verksamhet</b>						
	Minska matsvinn	Livsmedelssvinn per kök	Samtliga kök mäter dagligen mot svinmål	Kostekonom	April och november	AO chef + ROC	
	<b>Medarbetare</b>						
	Introduktion	Kost & Restaurangs introduktionsprogram genomförs för samtliga nyanställda medarbetare	Enkät till nyanställda medarbetare	ROC	Kontinuerligt	AO chef	
	<b>Ekonomi</b>						
	God ekonomisk kontroll	Kontroll av interndebitering på servicehusen	Antal beställda portioner/antal fakturerade portioner	Ekonom	Kvartalsvis	AO chef	