


| | | |
|---|--|-------------------------------|
|  Askersunds KOMMUN | Dokumentrubrik Internkontrollplan | |
| | Dokumenttyp Plan | Upprättat datum 2024-12-10 |
| Kvalitetsområde 9 - Uppföljning, utvärdering, egenkontroll och erfarenhetsåterföring | Upprättad av Utvecklingsledare | Reviderat datum 2025-01-07 |
| Gäller för verksamhetsområde Socialförvaltningen | Ansvarig Socialchef | Version 1 |
| Kopplad till process Internkontroll | Kopplad till dokument Reglemente för internkontroll i Askersund | Antal Sidor 4 |

Internkontrollplan 2025

Beskrivning

Kommunallagen ställer krav på att varje nämnd ska ha en tillräcklig intern kontroll i sin verksamhet. Den interna kontrollen är tillräcklig när den förebygger, upptäcker och åtgärdar. "Syftet med den interna kontrollen är att säkra en effektiv förvaltning och att undvika att det begås allvarliga fel. En god intern kontroll skall således bidra till att ändamålsenligheten i verksamheten stärks och att den bedrivs effektivt och säkert med medborgarnas bästa för ögonen" (Prop 1998/99:66). Det innebär att det behöver finnas strukturer, system och processer för den interna kontrollen. Internkontrollen ingår i styrningen och är en del i ledningssystemet.

Syfte

Internkontrollens syfte är att skydda förvaltningen från risker, förluster, bedrägerier, misstankar och skador. En tydlig och stabil internkontroll bidrar till att verksamheten når sina mål, att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och att verksamheten efterlever lagar och regler.

Användning

Utförare av kontrollen ansvarar för att genomföra kontroll inom angivet kontrollområde och enligt den frekvens som står skrivet i internkontrollplanen samt att dokumentera detta i blanketten "Blankett för utförare av internkontroll". Denna blankett ska delges kontrollansvarig. Kontrollansvarig ansvarar för att utreda och åtgärda de avvikelser som upptäckts så snart kontrollansvarig får kännedom om detta. Kontrollansvarig ska sammanställa inkomna kontrollrapporter, upptäcka brister och vidtagna eller planerade åtgärder i blanketten "Rapport för kontrollansvarig avseende internkontroll" och delge Utvecklingsledaren. Utvecklingsledaren bistår Förvaltningschef genom att samordna och sammanställa kontrollansvarigas rapporter till en sammantagen rapport i blanketten "Rapport för förvaltningschef avseende internkontroll". Förvaltningschefen svarar för att minst årligen skriftligt rapportera till nämnden och ge en samlad bedömning om hur den interna kontrollen fungerar. För mer information om tillvägagångssätt vid internkontroll i Socialförvaltningen i Askersund, se processen "Internkontroll".

| Nämndspecifika granskningsåtgärder | | | | | | | | |
|--|---|------------------------|---------------------------------|---|----------|--|--------------|--------------------|
| Kontrollområde | Kontrollmoment | Verksamhets- område | Utförare av kontroll | Kontroll- ansvarig | Frekvens | Urval/ metod | Rapport till | Risk- bedömning |
| Hela förvaltningen | | | | | | | | |
| Loggkontroll i verksamhetssystem/obehöriga inloggnings i verksamhetssystem | Kontroll av ev. felaktig eller obehörig åtkomst till personuppgifter i ProCapita/Lifecare | Hela förvaltningen | Utvecklingsledare Enhetschef | Enhetschef, verksamhetschef, socialchef | Halvår | 50-100% på helår | Socialnämnd | 9 |
| Sekretess/ medarbetare sparar känsliga uppgifter i mobiltelefonerna | Kontroll av bild, meddelande och plattformar kopplat till surf/ säkerställa kunskap om sekretess hos medarbetaren | Hela förvaltningen | Verksamhetsstöd | Enhetschef | Halvår | Stickprov av minst 20% av alla mobiler | Socialnämnd | 12 |
| Rehabilitering | Kontroll av att rehabiliteringsplan finns för långtidssjukskrivna efter dag 30 | Hela förvaltningen | Utvecklingsledare HR | Verksamhetschef | Halvår | Stickprov minst 10% | Socialnämnd | 12 |
| Rehabilitering | Kontroll av genomförda samtal vid upprepad korttidsfrånvaro | Hela förvaltningen | Utvecklingsledare HR | Verksamhetschef | Halvår | Stickprov minst 20% | Socialnämnd | 12 |

| Nämndspecifika granskningsåtgärder | | | | | | | | |
|--|--|------------------------|--|-----------------------|-----------|---------------------------------------|-----------------|--------------------|
| Kontrollområde | Kontrollmoment | Verksamhets- område | Utförare av kontroll | Kontroll- ansvarig | Frekvens | Urval/ metod | Rapport till | Risk- bedömning |
| Ekonomi i balans/verksamheterna har svårt att ställa om utifrån den ekonomiska utvecklingen och förändrade förutsättningar | Uppföljning av årsarbetare (grundbemanning) på enhetsnivå. Uppföljning av vikarietillsättning på enhetsnivå | Hela förvaltningen | Enhetschef, bemanningsplanerare tillsammans med ekonom | Socialchef | Månadsvis | Månadsrapporter ekonomisk uppföljning | Socialnämnd | 12 |
| Förvaltningen har en hög sjukfrånvaro | Uppföljning av korttidsfrånvaro och kostnad utöver grundbemanningen. | Hela förvaltningen | Enhetschef | Socialchef | Månadsvis | Månadsrapporter ekonomisk uppföljning | Socialnämnd | 12 |

| Individ- och familjeomsorg, biståndshandläggning | | | | | | | | |
|--|---|-----|-------------------------------------|------------|--------|----------|---------------|----|
| Biståndsbeslut | Uppföljning av biståndsbeslut hemtjänst, inom stipulerad tid. | IFO | Enhetschef, I.e biståndshandläggare | Socialchef | Halvår | Lifecare | Socialnämnden | 12 |

| Vård och omsorg | | | | | | | | |
|---|---------------------------|-----------------|-----------------------------|------------|--------|---|---------------|----|
| Planerad kontra utförd tid inom Hemtjänst | Den utförda tiden ska öka | Vård och omsorg | Enhetschef, insatsplanerare | Socialchef | Halvår | Lifecare, planering, insatsregistrering | Socialnämnden | 12 |

Matris för bedömning av sannolikhet

| | | | | | |
|------------|------------------|------------------|------------------------|---------------|-----------------|
| Konsekvens | Allvarlig (4) | 4 | 8 | 12 | 16 |
| | Kännbar (3) | 3 | 6 | 9 | 12 |
| | Lindrig (2) | 2 | 4 | 6 | 8 |
| | Försumbar (1) | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | Osannolik (1) | Mindre sannolik (2) | Möjlig (3) | Sannolik (4) |
| | Sannolikhet | | | | |