

Intern kontrollplan för kommunstyrelsen 2021

Antagen av kommunstyrelsen 2021-02-02 § XX

Kommunledningsstab							
Process (rutin/system)	Styrdokument	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens	Metod	Rapportering till	Riskbedömning
Verkställighet av kommunstyrelsens beslut		Kontrollera att beslut fattade av KS har verkställts	Kommunsekreterare	2 ärenden/månad	Stickprov	Kommunchef	2 Möjlig/ kännbar
Resultat- och utvecklingssamtal		Alla medarbetare har fått resultat- och utvecklingssamtal (RUS)	Personalchef	1 ggr/år	Medarbetarenkät/inrapportering	Kommunchef	2 Möjlig/ kännbar
Regelbundna arbetsplatsträffar		Att alla har haft regelbundna arbetsplatsträffar (APT)	Personalchef	1 ggr/år	Medarbetarenkät/inrapportering	Kommunchef	2 Möjlig/ kännbar
Beslutsattest	Attestreglemente	Kontroll av att löner och frånvaro är attesterade i rätt tid	Personalchef	2 ggr/år	Alla oattesterade poster	Kommunchef	3 Möjlig/ allvarlig
Budgetuppföljning	Ekonomistyrningsprinciper	Uppföljning av hur väl månatliga årsprognoser stämmer mot bokslut, på verksamhetsnivå	Ekonomichef	1 ggr/år	Komplett kontroll av alla månadsrapporter mot bokslut	Kommunchef	3 Möjlig/ allvarlig
Avtalstrohet	Upphandlingspolicy	Kontroll av att gällande ramavtal används vid inköp	Upphandlare	1 ggr/år	Stickprov fakturor	Ekonomichef	3 Möjlig/ allvarlig
Uppföljning av avtalsleverantörer	Upphandlingspolicy	Kontroll av avtalsvillkor	Upphandlare	1 ggr/år	Stickprov ramavtal	Ekonomichef	3 Möjlig/ allvarlig

Samhällsbyggnad							
Process (rutin/system)	Styrdokument	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens	Metod	Rapportering till	Riskbedömning
Besiktning av underhåll av broar	Underhållsplan	Följsamhet till plan	Enhetschef Teknik	1 ggr/år	Stickprov	Verksamhetschef	3 Möjlig/ allvarlig
Utbyggnad VA-nät	Rutin för tjänligt vatten	Följsamhet till rutin	Enhetschef Va-enheten	1 ggr/år	Stickprov	Verksamhetschef	3 Möjlig/ allvarlig
Kemikaliehantering		Kontroll att det finns rutiner för hantering av kemikalier	Enhetschef Miljö och bygg	1 ggr/år	Stickprov på en enhet	Verksamhetschef	3 Möjlig/ allvarlig
Anmälda fel från Arbetsmiljöverket		Att fel i fastigheter, som anmälas av Arbetsmiljöverket, åtgärdas	Enhetschef Teknik	1 ggr/år	Kontroll av ärenden från arbetsmiljöverket i diariet	Verksamhetschef	3 Sannolik/ kännbar
Köp/sälj/upplåtelse av fastigheter	Policy och riktlinjer mark	Att handlägningsrutiner tas fram	Enhetschef Teknik	1 ggr/år	Kontroll av att rutiner tas fram	Verksamhetschef	3 Möjlig/ allvarlig

Barns, ungas och vuxnas lärande							
Process (rutin/system)	Styrdokument	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens	Metod	Rapportering till	Riskbedömning
Mottagande och övergångar av elever	Rutin för mottagande och överlämnande av elever	Att rutiner följs	Intendent	1 ggr/år	Intendent kontrollerar att rutinen följs	Skolchef	2 Möjlig/ kännbar
Mottagande av elever, i grund och gymnasiesärskola	Skollagen och delegation	Att beslut följer lag och förordning	Biträdande skolchef	1 ggr/år	Stickprov, granskning av beslut och underlag	Skolchef	3 Möjlig/ allvarlig
Skolpliktsbevakning	Skollagen/rutin för skolpliktsbevakning	Att lagen följs	Kvalitetssamordnare	1 ggr/termin	Granskning av utfall utifrån rutin	Skolchef	3 Möjlig/ allvarlig

Individstöd							
Process (rutin/system)	Styrdokument	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens	Metod	Rapportering till	Risk-bedömning
Hantering av kunders medel	Rutin för hantering av kunders medel	Ny rutin är upprättad	Ekonom	1 ggr/år	Beslut finns på ny rutin	Verksamhetschef	4 Sannolik/ allvarlig
Genomförandeplan	Rutin QPR/ledningssystem och lagkrav	Att den är aktuell Enligt rutin	Enhetschef	2 ggr/år	Stickprov, Granskning efter aktuell checklista	Verksamhetschef	3 Sannolik/ kännbar

Vård och omsorg							
Process (rutin/system)	Styrdokument	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens	Metod	Rapportering till	Risk-bedömning
Hantering av kunders medel	Rutin för hantering av kunders medel	Ny rutin är upprättad	Ekonom	1 ggr/år	Beslut finns på ny rutin	Verksamhetschef	4 Sannolik/ allvarlig
Dokumentations-granskning/journal SOL	Lagar och rutiner	Granskning av hela processen mellan beställning och verkställighet	SAS	1 ggr/år	Granskar 1-5 ärende från ansökan till genomförd/verkställd insats	Verksamhetschef	3 Möjlig/ allvarlig

Resultatet av granskningen återrapporteras till kommunstyrelse och fullmäktige i samband med delårs-/årsbokslut.

VÄSENTLIGHET (konsekvens)	Poäng			RISK (sannolikhet)
Allvarlig	2	3	4	
Kännbar	1	2	3	
Försumbar	0	1	2	
	Osannolik	Möjlig	Sannolik	