

Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2023

Antagen av kommunstyrelsen § 159/2022

Fastställt av: Kommunstyrelsen §159/2022

För revidering ansvarar: Respektive avdelning

För ev. uppföljning ansvarar: Respektive avdelning

Dokumentet gäller för: Kommunstyrelsens verksamheter

Dokumentet gäller t.o.m.: 2023-12-31

Diariennr: 2022/463 21



**Bräcke
kommun**



Dokumentnamn: Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2023

Beslutad av: Kommunstyrelsen 159 § 2022

Datum: 2022-11-23

Innehåll

Internkontrollplan 2023 staben	3
Internkontrollplan 2023, teknik- och infrastrukturavdelningen	5
Internkontrollplan 2023, vård- och omsorgsavdelningen	6
Internkontrollplan 2023, skol- och barnomsorgsavdelningen	7
Internkontrollplan 2023, sociala avdelningen	8
Individ och familjeomsorgen	8
Arbetsmarknadsenheten	10
LSS.....	10

Dokumentnamn: Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2023

Beslutad av: Kommunstyrelsen 159 § 2022

Datum: 2022-11-23

Internkontrollplan 2023, staben

Process	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens och tidpunkt	Metod	Rapportering till:	Väsentlighet och risk
Moms	Att rätt moms dras vid alla transaktioner och att rätt moms söks igen	Redovisningsekonom	1 ggr/år december	Stickprov, urval	Stabschef	Allvarlig/sannolik
Underlag som styrker den ekonomiska händelsen vid personalrelaterade kostnader	Att erforderliga underlag finns för tjänsteresor, konferenser, kurser och representation	Redovisningsekonom	1 ggr/år december	Stickprov, urval	Stabschef	Allvarlig/sannolik
Långtidssjukskrivna medarbetare, sjuk mer än ett år	Att dessa medarbetare inte har rätt till semesterdagar	Systemförvaltare lönesystem	2 ggr/år ferielöner i augusti och övriga i december	Lista ur PS Web lön	Stabschef	Allvarlig/sannolik
Sjuk- och frisktjänst	Att antalet betalade stämmer med antal som ska ha tillgång till tjänsten	Personalspecialist rehab	2 ggr/år juni och december	Avstämning i sjuk/frisk mot lönesystemet	Stabschef	Allvarlig'/möjlig
Avstämning av lägstalöner	Att lägstalöner följer avtal (lokala och centrala)	Lönehandläggare	1 ggr/år september	Lista ur lönesystem, kontroll i WinLas	Stabschef	Allvarlig/sannolik
Delegationsbeslut, tjänsteperson/enskild förtroendevald	Att inkomna delegationsbeslut följer delegationsordningen samt att de lämnas in till nästkommande sammanträde	Registrator	2 ggr/år augusti och december	6 stickprov	Stabschef	Allvarlig/sannolik

Dokumentnamn: Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2023

Beslutad av: Kommunstyrelsen 159 § 2022

Datum: 2022-11-23

Delegationsbeslut, utskott	Att utskottens delegationsbeslut följer delegationsordningen	Registrator	2 ggr/år augusti och december	Stickprov, urval	Stabschef	Allvarlig/sannolik
Ettårsgräns för medborgarförslag och motioner	Att inkomna motioner och medborgarförslag besvaras inom ett år	Registrator	2 ggr/år augusti december	Stickprov, urval	Stabschef	Allvarlig/möjlig
Förvaring av handlingar	Att alla originalhandlingar förvaras på rätt sätt (till diariet ska samtliga handlingar finnas sökbara)	Registrator	2 ggr/år Augusti December	6 stickprov	Stabschef	Allvarlig/sannolik
Backup	Att backup tas enligt schema	IT-samordnare	2 ggr/år Juni December	Genomgång av backup	Stabschef	Allvarlig/möjlig
Backup	Att återläsning av filer sker en gång per kvartal	IT-samordnare	2 ggr/år Juni December	Urval, slumpmässigt	Stabschef	Allvarlig/möjlig
Systemägare och systemförvaltare	Att listan över systemägare och systemförvaltare är aktuell	IT-samordnare	2 ggr/år Augusti December	Kontakt med avdelningschefer, avstämning av lista	Stabschef	Allvarlig/sannolik
Upphandling/inköp	Att upphandling görs enligt LOU och policys	Upphandlings-handläggare	1 gång per år, i maj	2 stickprov i bokföringen	Stabschef	Allvarlig/sannolik
Upphandling/inköp	Att dokumentation sker enligt riktlinjer	Upphandlings-handläggare	1 gång per år, i maj	2 stickprov i bokföringen och diariet	Stabschef	Allvarlig/sannolik

Dokumentnamn: Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2023

Beslutad av: Kommunstyrelsen 159 § 2022

Datum: 2022-11-23

Aktuell information på bracke.se	Uppföljning av verksamheternas uppdatering av webbsidan samt arkivering av gamla nyheter.	Kommunikatör	2 ggr/år 31 mars samt 30 september	Kontroll av sidorna via statistikverktyg. Manuell arkivering av nyheterna.	Stabschef	Kännbar/sannolik
Aktuell information på communis	Uppföljning av verksamheternas uppdatering av webbsidan	Kommunikatör	2 ggr/år mars och september	5 stickprov, viktiga sidor	Stabschef	Kännbar/sannolik
Kontrollera GDPR på bracke.se	Uppföljning av att samtycken finns	Kommunikatör	2 ggr/år, mars och september	Stickprov på sidor	Stabschef	Allvarlig/möjlig
Känsliga uppgifter	Kontrollera att inte känsliga uppgifter som berör säkerhetsområdet finns tillgänglig offentligt.	Säkerhets-samordnare	1 gång per år maj	Kontroll av offentliga sidor.	Stabschef	Allvarlig/möjlig

Internkontrollplan 2023, teknik- och infrastrukturavdelningen

Process	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens och tidpunkt	Metod	Rapportering till:	Väsentlighet och risk
Attestrutiner	Att attestreglemente följs, konteringssträng överensstämmer med behov av uppföljningar	Teknisk handläggare	2 ggr/år april och september	Stickprov, urval slag,	Teknisk chef	Allvarlig/möjlig
Delegationsbeslut	Att ingångna avtal har delegationsbeslut, rätt person har tecknat avtal och följer delegationsordningen	Teknisk handläggare	2 ggr/år augusti och december	6 stickprov	Teknisk chef	Allvarlig/sannolik

Dokumentnamn: Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2023

Beslutad av: Kommunstyrelsen 159 § 2022

Datum: 2022-11-23

Körjournaler	Kontroll av körjournaler Elektroniska körjournaler	Verksamhetschef	2 ggr/år april och september	Stickprov	Teknisk chef	Allvarlig/möjlig
Energiuppföljningar, el	Att nödvändig dokumentation finns för uppföljning och statistik	Respektive handläggare	2 ggr/år april och september	Stickprov	Teknisk chef	Allvarlig/möjlig

Internkontrollplan 2023, vård- och omsorgsavdelningen

Process	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens och tidpunkt	Metod	Rapportering till:	Väsentlighet och risk
Tillbudsrapportering	Rapporter skrivs och vidarebefordras till rätt instans. Rapporteras via verktyget KIA.	Enhetschef	december	Stickprov	Avdelningschef	Allvarlig/möjlig
Loggar i procapita	För alla vård och omsorgsavdelningens användare handläggare.	Enhetschef SoL, Verksamhetschef HSL	Varje månad	Utdrag från Lifecare	Avdelningschef	Möjlig/allvarlig
Genomförandeplan <i>Ingår i ledningssystemet</i>	Efter beslut; uppföljning att brukaren fått en upprättad och/eller uppdaterad genomförandeplan	Enhetschef SOL	2 ggr/år juni december	Kontroll av dokumentation	Avdelningschef	Möjlig/allvarlig

SoL - Socialtjänstlag

HSL - Hälso- och sjukvårdslag

Internkontrollplan 2023, skol- och barnomsorgsavdelningen

Process	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens och tidpunkt	Metod	Rapportering till:	Väsentlighet och risk
Utdrag från belastningsregistret	Att alla nyanställda i skola och barnomsorg har intyg från belastningsregistret att de ej är dömda för våldsbrott etc.	Bemannings-enheten Skoladministratörer/ Förskolechef	Vid påskrift av anställnings-bevis samt extra koll 25 januari och 25 augusti.	Kontroll samtliga anställningar sedan tidigare kontroll	Rektor/ Förskolechef senast 1 nov och 1 april	Allvarlig/möjlig
Skolpliktsbevakning	Kontroll att alla folkbokförda elever i kommunen uppfyller skolplikten	Rektorer och skoladministratörer	2 ggr/år	Kontroll av folkbokförda elever i kommunen samt interkommunala debiteringar	Skolchef	Väsentligt för bevakning av skolplikt samt för bevakning av att interkommunala debiteringar inte förbises
Uppföljning av inskrivna barn i förskola och skolbarnomsorg	Kontroll att antalet barn i förskolan och fritidshem överensstämmer med antalet inskrivna barn	Personalen förskola, fritidshem	2 ggr/år	Jämförelse, verksamheten s elevlista med Procapita	Skolchef/ Bemannings-enhet	Möjlig risk att barn deltar som inte är inskrivna
Kontouppföljning	Konteringskontroll	Rektor/förskolechef	2 ggr/år januari och augusti	Kontroll att alla anställda bokförs på rätt konto	Skolchef	Budgetuppföljning mm försvåras av att budget och kontering ej överensstämmer
Medieinköp kontra efterfrågan	Medieplanens efterlevnad, media för barn och unga	Bibliotekarie	2 ggr/år sista juni samt sista december	Stickprov, utvalda signum	Kulturchef	Kännbar/möjlig

Dokumentnamn: Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2023

Beslutad av: Kommunstyrelsen 159 § 2022

Datum: 2022-11-23

Internkontrollplan 2023, sociala avdelningen

Individ och familjeomsorgen

Process	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens och tidpunkt	Metod	Rapportering till:	Väsentlighet och risk
Uppföljning av barn och ungdomsplaceringar HVB (hem för vård eller boende) och familjehem. Ensamkommande exkluderat	Sammanställning av boende	Verksamhetschef	2 ggr/år augusti och december	Genomgång av varje placering	Avdelningschef	Allvarlig/möjlig
Systematiskuppföljning av ekonomiskt bistånd	Antal hushåll med försörjningsstöd under antal månader Ekonomiskt bistånd per åldersgrupp och antal mån	Verksamhetschef	1 ggr/år	Utdrag ur procapita	Avdelningschef	Allvarlig/möjlig
Loggar i Lifecare	För socialtjänstens alla handläggare	Verksamhetschef	Varje månad	Utdrag ur Procapita	Avdelningschef	Allvarlig/möjlig
Sammanställning och analys av ej verkställda beslut - socialtjänstlagen	Granskning av varje beslut	Verksamhetschef	4 ggr/år mars, juni, september, december	Genomgång och granskning av varje beslut. Sammanställning	Sociala utskottet	Kännbar/möjlig
Systematisk uppföljning av biståndsbeslut 1	Efter nya beslut och vid omprövningar: Uppföljning om hur insatserna utförts	Bistånds-handläggare	2 ggr/år: augusti, december	Kontakt med den enskilde och utdrag från procapita	Avdelningschef	Kännbar/möjlig

Dokumentnamn: Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2023

Beslutad av: Kommunstyrelsen 159 § 2022

Datum: 2022-11-23

Systematisk uppföljning av biståndsbeslut 2	<p>Antal personer som beviljats SÄBO, ålder och kön</p> <p>Antal personer som beviljats hemtjänst ålder och kön</p> <p>Antal personer med insats enligt LSS ålder och kön</p>	Verksamhetschef	1 ggr/år	Utdrag ur procapita	Avdelningschef	Kännbar/möjlig
Systematisk uppföljning av missbruks och beroendevården	Antal hushåll med insatser för missbruk/beroendeproblematik som bor med barn (som är kända av socialtjänsten)	Verksamhetschef	1 ggr/år	Utdrag ur procapita	Avdelningschef	Kännbar/möjlig
Systematisk uppföljning Barn och Unga 1	Antal barn och unga som någon gång under året fått vård enligt SoL eller LVU	Verksamhetschef	1 ggr/år	Utdrag ur procapita	Avdelningschef	Kännbar/möjlig
Systematisk uppföljning Barn och Unga 2	Antal barn efter typ av insats och ålder och kön enl. SoL, LVU samt antal omedelbart omhändertagande	Verksamhetschef	1 ggr/år	Utdrag ur procapita	Avdelningschef	Kännbar/möjlig

SÄBO - särskilt boende

SoL - Socialtjänstlag

LSS - Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade

LVM - Lag om vård av missbrukare

LVU - Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga

Dokumentnamn: Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2023

Beslutad av: Kommunstyrelsen 159 § 2022

Datum: 2022-11-23

Arbetsmarknadsenheten

Process	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens och tidpunkt	Metod	Rapporterin g till:	Väsentlighet och risk
Loggar i Lifecare	För arbetsmarknads-koordinatorer	Enhetschef AME	Varje månad	Utdrag från Lifecare	Avdelningschef	Möjlig/allvarlig
Uppföljning av dokumentation	Journalgranskning	Enhetschef	4 ggr/år mars, juni, september, december	Ett stickprov per handledare	Avdelningschef	Kännbar/sannolik

LSS

Process	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens och tidpunkt	Metod	Rapporterin g till:	Väsentlighet och risk
Uppföljning av genomförandeplaner	Kontrollera aktualitet och relevans	Enhetschef	2 ggr/år augusti, december	Genomgång av varje genomförande plan	Avdelningschef	Kännbar/möjlig
Loggar i Lifecare	För alla användare inom LSS	Enhetschef LSS	Varje månad	Utdrag från Lifecare	Avdelningschef	Möjlig/allvarlig