

Kommunstyrelsen

Intern kontroll handlingsplan 2017

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

Den kommungemensamma interna kontrollen godkänns.

Gemensam handlingsplan för intern kontroll 2017 godkänns, enligt bilaga Ks 2017/x.

Ärendebeskrivning

Syftet med den interna kontrollen är att säkra en effektiv förvaltning och att undvika att allvarliga fel begås. Den interna kontrollen ska därmed bidra till att ändamålsenligheten i verksamheten förbättras och att den bedrivs så effektivt och säkert som möjligt med kommuninvånarnas bästa för ögonen. Vidare syftar den interna kontrollen till att skapa trygghet för medarbetarna genom att skydda dem från oberättigade misstankar om oegentligheter. Som en del i den interna kontrollen, i syfte att följa upp, utveckla och kvalitetssäkra olika rutiner, skall årsvis en handlingsplan för intern kontroll tas fram i samband med budgetbeslutet. Den interna kontrollplanen ska baseras på en risk- och väsentlighetsanalys. Av planen skall det framgå vad som skall granskas under året, vilka reglementen, regler och policys som berörs, vem som är ansvarig för granskningen och när granskningen skall rapporteras.

Den interna kontrollen består av en kommungemensam del som 2017 kommer att vara inriktad på följande kontroller:

- En granskning av avtalstrohet
- En granskning av rutiner migrationsverket
- En granskning av leverantörsfakturor
- En granskning av rekryteringsprocess
- En granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut
- En granskning av delegationsprotokoll

Övriga kontrollpunkter i handlingsplanen är nämndspecifika eller riktar sig mot en verksamhet som inte omfattar kommunen som helhet.

Nämnderna lämnar förslag till handlingsplaner i respektive nämndsplan. Samtliga föreslagna uppdrag är sammanställda i en handlingsplan för intern kontroll 2017 enligt bilaga.

Åtterrapporering skall ske löpande under året eller senast 2017-11-30.

Beslutsunderlag

- Bilaga Handlingsplan intern kontroll 2017

Kommunkansliet

Mikael Persson
Kommundirektör

Victoria Galbe
Ekonomichef

Beslutet ska skickas till

För kännedom

Mikael Persson, kommundirektör
Victoria Galbe, ekonomichef
Mats Svedberg, kanslichef
Göran Sandberg, samhällsbyggnadschef
Carina Serbinson, bildningschef
Christin Johansson, socialchef

För verkställighet

Bildningsnämnden
Socialnämnden
Miljö- och byggnadsnämnden
Tekniska nämnden

Bilaga Handlingsplan intern kontroll 2017

Intern kontroll är en viktig del av ekonomi- och verksamhetsstyrningen och syftar bland annat till att säkerställa att de av kommunfullmäktige fastställda målen uppfylls. Intern kontroll är ett arbete som berör all personal i organisationen och handlar om att ha grepp om både ekonomi och verksamhet.

- styra mot effektivitet
- ha ordning och reda
- skapa trygghet

En effektiv intern kontroll bygger på att en risk- och väsentlighetsanalys görs och utifrån denna bedöms och prioriteras kontrollernas omfattning och utformning.

Nämnderna ska sammanställa de processer, moment och rutiner som anses särskilt kritiska ur följande perspektiv.

- Omvärldsrisker
- Finansiella risker
- Efterlevnad av lagar och föreskrifter
- It-relaterade risker
- Verksamhetsrisker

Intern kontrollplan KS

Granskningen avser	Lag, reglemente etc	Ansvarig
Avtalstrohet	Lagen om offentlig upphandling	Ekonomichef
Granskning av leverantörsfakturor	Redovisningslag, attestreglemente	Ekonomichef
Rutiner migrationsverket	Interna rutiner	Ekonomichef
Rekryteringsprocess	Interna rutiner	HR-chef
Verkställighet av kommunfullmäktiges beslut	KFs protokoll	Kanslichef
Delegationsprotokoll	KFs delbeslut	Kanslichef

Intern kontrollplan TN

Granskningen avser	Lag, reglemente etc	Ansvarig
Uppföljning av upprättande av arbetsmiljöplaner i arbetsmoment där så krävs (2016)	Arbetsmiljölagen	VA-chef respektive Gatu chef

Hantering av kemikalier vid avloppsreningsverket ARV	Miljöbalken	VA-chef
Utlarmning vid halka/snö	Interna reglemente	Gatuchef

Intern kontrollplan MBN

Granskningen avser	Lag, reglemente etc	Ansvarig
Kontroll av faktureringsrutiner	Redovisningsregler	Chef Plan- och bygglov respektive Miljö- och hälsa

Intern kontroll BN

Granskningen avser	Lag, reglemente etc.	Ansvarig
Hur rutinerna för utlåning av elevdatorer/lpads fungerar	Tillämpning av gällande rutiner	Administrativ chef
Hantering av sekretessbelagda handlingar	Offentlighets- och sekretesslagen	Administrativ chef
Efterlevnad av konstpolicy	Kävlinge kommuns konstpolicy	Administrativ chef
Skolplikt	Skollag, tillämpning av gällande rutiner	Administrativ chef

Intern kontroll SN

Granskningen avser	Lag, reglemente etc.	Ansvarig
INKA Socialtjänsten – att hitta rutiner	SOSFS 2011:9 Socialstyrelsen, Ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete	IT- samordnare (SN)
Följsamhet till riktlinjer "Hantering privata medel"	Bostad med särskild service LSS 9 § 9	Verksamhetschef LSS och socialpsykiatri
Följsamhet till Livsmedelsverkets råd inom ÄO	Livsmedelsverkets råd "Bra mat i Äldreomsorgen"	Måltidschef

Intern kontrollplan samarbetsnämnd IT

Granskningen avser	Lag, reglemente etc	Ansvarig
Backup av verksamhetssystem	I enlighet med kommande SLA avtal med kund	Dispatcher Instructure/ Business Systems
Antivirus servers	I enlighet med förväntad funktion	Servicetekniker

Intern kontrollplan överförmyndarnämnd

Granskningen avser	Lag, reglemente etc	Ansvarig
Arvodering och återsökning av kostnader avseende Godmanskap enligt Lag 2005:429 om god man För ensamkommande barn.	Lag 2005 : 425	Överförmyndar- handläggare i Lomma kommun