



Vår handläggare

Björn Persson, ekonom/controller

Internkontrollplan för vård- och omsorgsförvaltningen 2017

Kontrollområde	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Omfattning	Kontrollmetod	Kontrollfrekvens	Rapportering via Stratsys till	Klart senast	Riskbedömning
Hemtjänsten	Granskning av utförda, beviljade samt fakturerade timmar	Ekonomi-assistent	Samtliga interna samt externa utförare	Kontroll mot inlagda beviljade timmar	1 gång per månad i samband med utbetalning	Förvaltningsledning	7:e månaden efter	Möjlig förekomst att rutiner ej är kända. Innebär i så fall måttliga konsekvenser.
Hemtjänsten	Kontroll av antalet genomförandeplaner	IT-samordnare/administratör myndighet	Externa samt interna utförare	Utdrag ur Treserva per enhet	1 gång per år	Förvaltningsledning	31 december	Sannolikt att det förekommer brister i nuvarande hantering. Leder till kännbar konsekvens.
Särskilda boenden äldre och funktionsnedsatta	Nattinspektion av särskilda boenden	Medicinskt ansvarig sjuksköterska	Stickprov	Oanmälda besök där de särskilda boendenas tillämpning av gällande rutiner nattetid stäms av.	1 gång per år	Förvaltningsledning	Slutet på november	Möjlig förekomst att rutiner och riktlinjer ej följs. Leder till allvarlig konsekvens.
Avgiftshantering	Debitering	Avgiftshandläggare	Ta ut rapport ur Treserva	Kontroll av debiteringslistor samt tillfälligt uppehåll	1 gång per månad	Förvaltningsledning	Början av nästkommande månad	Möjlig förekomst att rutiner och riktlinjer ej följs. Leder till allvarlig konsekvens.
Investeringar	Kontroll mot beviljade investeringar	Ekonom	Samtliga inköp bokförda på investeringskonto	Utdrag ur ekonomisystemet	1 gång per månad	Förvaltningsledning	Början av nästkommade månad	Möjlig förekomst att rutiner och riktlinjer ej följs. Leder till allvarlig konsekvens.



Kontrollområde	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Omfattning	Kontrollmetod	Kontrollfrekvens	Rapportering via Stratsys till	Klart senast	Riskbedömning
Privata medel särskilt boende och gruppboendestäder	Kontroll att uppsatt riktlinje kring hanteringen av privata medel följs	Ekonomi-assistent	Alla kassor	Enhetschef på särskilt boende samt gruppboendestäder kontrollerar samtliga brukares kassor samt att tillämpningen av rutinen kring privata medel följs. Oanmälda inspektioner under året av ekonomiassistenter som gör stickprov.	1 gång per år	Förvaltningsledning	oktober	Möjlig förekomst att rutiner och riktlinjer ej följs. Leder till allvarlig konsekvens.
Representation	Kontroll att representation sker enligt god redovisningssed	Ekonomi-assistent	Stickprov	Kontroll av representation, att momsregler följs, att syfte framgår tillsammans med deltagarförteckning och att deltagare ej attesterat fakturan.	1 gång per år	Förvaltningsledning	november	Sannolikt att det förekommer brister i nuvarande hantering. Leder till kännbar konsekvens.
Upphandling	Kontroll av att upphandlingar/avtal följs	Ekonom	Stickprov	Kontroll att inköp sker enligt givna avtal och korrekt upphandling	2 gånger per år	Förvaltningsledning	november	Sannolikt att det förekommer brister i nuvarande hantering. Leder till kännbar konsekvens.
Krisledningsorganisation	Att rutiner är kända i verksamheten samt larmlistor liknande är uppdaterade.	Brand- och säkerhetssamordnare	Total genomgång	Genomgång av hela krisledningsorganisationen hur den ser ut och vad det innebär för verksamheterna. Säkerhetssamordnaren tar upp detta i respektive ledningsgrupp.	1 gång per år	Förvaltningsledning	november	Möjlig förekomst att rutiner ej är kända. Innebär i så fall allvarlig konsekvens.



Kontrollområde	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Omfattning	Kontrollmetod	Kontrollfrekvens	Rapportering via Stratsys till	Klart senast	Riskbedömning
Systematiskt brandskyddsarbete	Kontrollera så att SBA-handbok är uppdaterad och känd i verksamheten samt att aktiviteter är genomförda	Brand- och säkerhetssamordnare	Total genomgång	Genomgång av hela SBA-handboken, chefer ansvarar för att respektive verksamhetsområde är uppdaterad och att aktiviteter är genomförda. Brand- och säkerhetssamordnare följer upp i respektive ledningsgrupp.	1 gång per år	Förvaltningsledning	November	Möjlig förekomst att SBA-handbok inte är uppdaterad och att aktiviteter inte är genomförda. Innebär i så fall allvarlig konsekvens.
Privata utförare i Katrineholms kommun	Kontroll enligt förfrågningsunderlag	Chef myndighets och specialistfunktion	Enligt förfrågningsunderlag	Enligt förfrågningsunderlag	Enligt förfrågningsunderlag	Förvaltningsledning	Oktober	Möjlig förekomst att rutiner och riktlinjer ej följs. Leder till allvarlig konsekvens.