



## Handlingsplan för intern kontroll för år 2020

### Sammanfattning

Ärendet innehåller förslag till vilka risker som ska granskas i den interna kontrollen för år 2020. De risker som förvaltningen föreslår för granskning 2020 är:

- Åtgärder i Lex Sarah utredningar
- Att registreringar av sjukfrånvaro inte sker
- Kontroll över avtal i register

De risker som kommunstyrelsen har beslutat för 2020 är:

- Utbetalning av rätt löner, arvoden och ersättningar samt i tid
- Risk att sjukfrånvaro inte registreras i HR-portalen och felaktig löneutbetalning sker
- Hot och våld mot medarbetare och förtroendevalda
- Leverantörstrohet
- Kompetens kring dataskyddsförordningen - GDPR

### Beslutsunderlag

Socialförvaltningens tjänsteskrivelse den 28 november 2019 (denna skrivelse.)

Kommunstyrelsens beslut handlingsplan för intern kontroll 2020 kommungemensamma kontrollaktiviteter (2019-11-06 § 269)

Handlingsplan intern kontroll 2020 Socialnämnden (bilaga 1)

### Barnets bästa

Ärendet handlar inte direkt om barns situation. Den interna kontrollen är ett led i kommunens ledning och styrning, och ett verktyg för att säkerställa att resurser används på ett ändamålsenligt sätt. I år är det risker som mer eller mindre är kopplade till barn- och ungdomar.

### Ärendet

Syftet med intern kontroll är att säkerställa att verksamheten sköts på ett ändamålsenligt sätt och att de av fullmäktige samt nämndens

2019-11-28

Diarienummer

SO 2019/0161

fastställda mål uppfylls. Intern kontroll är därmed en integrerad del av ledning och styrning och har som uppgift att säkerställa en ändamålsenlig och effektiv uppföljning och kontroll. Med en god intern kontroll ska politiker och personal skyddas från oberoende misstankar.

Intern kontroll handlar om tydlighet, ordning och reda och ska ge en rimlig grad av säkerhet att målen och uppdragen med och för verksamheten uppfylls. God intern styrning och kontroll ska försäkra att:

- verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt
- tillämplig lagstiftning, regler, riktlinjer och anvisningar följs
- tillförlitlig rapportering och information om verksamheten råder

Sedan ska allvarliga fel och brister upptäckas och elimineras genom att:

- en öppen styr- och kontrollmiljö råder
- risker för att målen inte uppnås identifieras
- fokusera på de viktigaste riskerna för att målen inte uppnås
- åtgärder och kontroller införs för att hantera identifierade risker
- ledningen på alla nivåer har ett aktivt engagemang i identifiering och hantering av risker
- information och kommunikation är väl fungerande på alla nivåer
- övervakning inklusive uppföljning och utvärdering är strukturerad

### **Förslag av risker att kontrollera**

Förslaget är framtaget av förvaltningen och en riskbedömning är gjord i enlighet med den kommungemensamma mallen för att ringa in möjliga risker. Förslag är framtagna utifrån risker som finns i kärnverksamheten.

De risker som förvaltningen föreslår för granskning 2019 är:

- Åtgärder i Lex Sarah utredningar
- Att registreringar av sjukfrånvaro inte sker
- Kontroll över avtal i register

De risker som kommunstyrelsen har beslutat för 2020 är:

- Utbetalning av rätt löner, arvoden och ersättningar samt i tid
- Risk att sjukfrånvaro inte registreras i HR-portalen och felaktig löneutbetalning sker
- Hot och våld mot medarbetare och förtroendevalda
- Leverantörstrohet
- Kompetens kring dataskyddsförordningen - GDPR

2019-11-28

Diarienummer

SO 2019/0161

## **Förvaltningens förslag till beslut**

### ***Socialnämnden föreslås besluta***

att godkänna handlingsplanen för intern kontroll 2020.

Annika Pettersson  
socialdirektör

*Beslut expedieras till:*  
Kommunstyrelsen  
Akten