

Intern kontrollplan

Innehållsförteckning

Lärande och arbete	3
Inledning	3
Sammanfattning	3
Nämndövergripande risker och kontrollmoment	3
Bilagor	4

Lärande och arbete

Inledning

Lärande och arbetsnämnden ansvarar för socialtjänstens individ- och familjeomsorg, vuxenutbildning, yrkeshögskola, integration, kommunalt aktivitetsansvar och samordning av kommunens arbetsmarknadspolitiska åtgärder samt arbetslivsriktade rehabiliteringsinsatser. Verksamheterna är mångfacetterade och styrs av flertalet lagar och förordningar.

Nämnden ska i enlighet med kommunallagen och Forshaga kommuns reglemente om internkontroll årligen fastställa en plan för hur den interna kontrollen ska ske inom verksamhetsområdet. Syftet med internkontrollplanen är att nämnden inom sitt ansvarsområde ska säkerställa en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten, samt efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer.

Sammanfattning





Intern kontrollens syfte är att säkerställa att verksamheten är ändamålsenlig för medborgarnas bästa och för att säkra kostnadseffektivitet. Den årliga uppföljningen av att den interna kontrollen fungerar är viktig för att säkra en hållbar utveckling och en effektiv organisation.

I intern kontrollplanen för 2019 har risker kartlagts i verksamheten, som behöver hanteras och följas upp. De områden som kartlagts är i förhållande till medborgare, medarbetare och ekonomi. För 2019 finns 16 risker kartlagda med tillhörande kontrollmoment för nämnden, varav två är fastställda av kommunstyrelsen och således gemensamma för samtliga nämnder i kommunen. Tre nya kontrollmoment har tillkommit, vilka är kopplade till kontroll av efterlevnad gällande avtal och reglementen. För flertalet av de identifierade riskerna finns aktiviteter/åtgärder för hantering av dem i Lärande och arbetsnämndens verksamhetsplan för 2019.

Genomförda riskbedömningar samt gällande reglemente för intern kontroll i Forshaga kommun finns som bilagor till Lärande och arbetsnämndens intern kontrollplan.

Nämndövergripande risker och kontrollmoment

Områden	Risker	Kontrollmoment	Åtgärder
Medborgare	Avsaknad av rutiner och riktlinjer	Inventering av att rutiner och riktlinjer finns och är aktuella	Utarbeta relevanta rutiner och uppdatera befintliga
	Avvikelser i verksamheter (Ej efterlevnad av lagar, rutiner och riktlinjer)	Kontrollera att lagar, rutiner och riktlinjer efterföljs (egenkontroll)	Årlig genomgång på APT om gällande rutiner och riktlinjer
		Sammanställning av klagomål, synpunkter och lex Sarah	
		Sammanställning av kränkande särbehandling	
	Brister i det systematiska brandskyddsarbetet	Protokoll från genomförd SBA kontrolleras	
Obehörig åtkomst till sekretessbelagd data	Granskning av påloggningsfil i verksamhetssystemet Treserva.		
Medarbetare	Ej genomförd arbetsmiljörund	Sammanställning, analys, beslut och återkoppling på protokoll från arbetsmiljörund	
	Ej genomförd personalvårdsrund	Sammanställa personalvårdsrund	
	Obehörig personal (anställningar)	Kontroll av behörighetskrav	Aktivt rekryteringsarbete
	Bristande tillbudsrapportering	Sammanställer och analyserar tillbuds- och arbetsskaderapporter	Uppföljning av tillbuds- och arbetsskaderapportering på FÖSAM

Områden	Risker	Kontrollmoment	Åtgärder	
	 Bristande efterlevnad av samverkansavtalet (Medarbetarsamtal, APT, FÖSAM)	N	Kontrollera att samverkansavtalet följs	
	 Brister i efterlevnad av nämndens delegeringsordning	N	Rapport av delegeringsbeslut	
Ekonomi	 Ingående moms är korrekt avdragen	KS	Kontrollera att korrekt ingående moms har lyfts	
	 Attestanters aktualitet/attester enligt attestreglemente	KS		
	 Bristande ekonomisk uppföljning	N	Månadsuppföljning	
			Kontrollera handkassor	
	 Bristfälliga avtal	N	Kontroll av avtal och löptid	
	 Ej utförd underhåll/inventering av utrustning inom AME.	N	Kontrollera att underhåll och inventering sker	Underhåll och inventering inom AME
 Bristande följsamhet till upphandling och ramavtal vid inköp	N	Kontroll av inköp	Information på APT om upphandlade leverantörer	

Bilagor

Bilaga 1: Reglemente intern kontroll

Bilaga 2: Riskbedomning 2019