

Äldrenämnden

Bilaga nr 2: Internkontrollplan för 2020

Om intern kontroll

Intern styrning och kontroll bidrar till måluppfyllelse och att verksamheten bedrivs effektivt och säkert. I praktiken handlar det om att med ett systematiskt arbetssätt, som utgår från en riskbedömning, undvika allvarliga fel. Enligt Nackas reglemente för intern kontroll åligger det nämnderna att se till att den interna kontrollen är tillräcklig.

Målet för den interna kontrollen är att

- förebygga, förhindra och upptäcka oegentligheter
- förebygga och förhindra felaktiga betalningar

Nämnderna ska i samband med att de beslutar om förslag till mål och budgetram anta en uppföljningsplan, där den interna kontrollen ingår. Resultatet för internkontrollen återrapporteras till nämnden i samband med årsbokslut.

Internkontroller/kvalitetsplanen baserar sig på kvalitetsberättelsen som tas i samband med första nämnden på det nya året. Därefter sätts kvalitetsplan på följande nämnd.

Internkontrollplan

Område	Särskilt identifierad risk	Kontrollpunkt	Kontrollmetod och periodicitet	Ansvarig	Åter-rapport
Upphandling					
Delegation, anmälan och ändamålsenlighet	Följsamhet till gällande delegationsordning avseende direkt-upphandling	Att beslutsordning enligt delegation följts	Stickprov 1 ggr/år	Enhetschef	Social och äldredirektör
Direktupphandling	Att direktupphandling görs trots att det finns ramavtal.	Kontroll att skäl anges vid direktupphandling	Stickprov 1 gång per år	Enhetschef	Social- och äldre-direktör
Kundvalssystem					
Kvalitet i verksamheten	Att åtgärder/ kontroller upptagna i kvalitetsplanen för 2020 inte genomförs	Att egenkontrollerna i kvalitetsplanen genomförs enligt plan	Uppföljning i Stratsys Tertial	Enhetschef	Social och äldredirektör
Incidenthantering					
Fakturahantering	Att redovisnings-reglementet inte följs avseende attest, representation och	Genomgång av betalade fakturor avseende mottagnings och beslutsattest, bifogade underlag vid representation och rutin för attest av	Stickprov 1 gång per år	Enhetschef	Social och äldredirektör



Område	Särskilt identifierad risk	Kontrollpunkt	Kontrollmetod och periodicitet	Ansvarig	Återrapport
	personliga eller förtroendekänsliga fakturor/utlägg	personliga eller förtroendekänsliga fakturor/utlägg.			
Interna regelverk					
Sekretess	Att handläggare tar del av ärenden i nämndens verksamhetssystem som de inte har rätt att ta del av	Att handläggare endast tagit del av de uppgifter de har behörighet och behov av	Loggkontroll enligt beslutad rutin (stickprov mars respektive oktober)	Enhetschef	Social och äldredirektör
Nämndspecifika risker					
Kvalitet i verksamheten	Att åtgärder/ kontroller upptagna i kvalitetsplanen för 2020 inte genomförs	Att egenkontrollerna i kvalitetsplanen genomförs enligt plan	Uppföljning i Stratsys Tertial	Enhetschef	Social och äldredirektör