

Ks § 5

Ks2009/0002

040

2009/0002 042

Plan för intern kontroll 2009

Beslut

Kommunstyrelsen godkänner den genomförda risk- och väsentlighetsanalysen.

Plan för intern kontroll 2009 godkänns och överlämnas till samtliga nämnder för genomförande.

Ärendet

Planen för den interna kontrollen 2009 är baserad på en risk- och väsentlighetsanalys som genomförts av en arbetsgrupp i december 2008. Processer, rutiner, och arbetsuppgifter har bedömts med utgångspunkt från möjlighet till misstag och väsentlighet. Arbetsgruppens bedömning ligger till grund för den plan för intern kontroll 2009 som kontrollern har lämnat förslag på den 30 december 2008.

Beredning

Såväl analysen som planen har diskuterats i kommunens ledningsgrupp.

Controllern har den 30 december överlämnat en plan för intern kontroll 2009 där följande moment ska granskas:

Samtliga styrelser och nämnder

- Rekrytering nya medarbetare, leverantörsfakturor

Barn och utbildningsnämnden

- Medicinering förskola, barnomsorgsplacering

Socialnämnden

- Brukartid inom äldreomsorgen, brandincidenter inom handikapp och äldreomsorg

Kommunstyrelsen

- Protokoll, arbetsmiljöprocessen inom tekniska kontoret

Kommunstyrelsen och miljö och byggnämnden

- Exploateringsprocessen från plan till bebyggda tomter styrelser och nämnder,

Kultur och fritidsnämnden

- Hot om våld vid receptioner

De kommunala bolagen

- Investeringskalkyler för de kommunala bolagen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Exp. mailplanering 18/2.09
Chefer, plac. handl. bol. 1/9

Kontrollplan 2009

Process/rutin

2008-12-10

RAV analys	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Granskningen Utförd	Kontrollmetod	Rapportering	Väsentlighets- och riskbedömning
B	Kontroll av medgivande, efterhöra förfärdrats synpunkt	Utvecklingsledare BS	våren	Komplett på xx förskolor	Bun	Möjligt/Allvarligt
F	Kontroll hos barnomsorgsplacerare	Utvecklingsledare HK	våren	Stickprov från listor	Bun	Sannolikt/allvarligt
2008	Utförd brukartid i förhållande till total arbetstid	Controller	våren	Intervjuer, stickprov	SN	Från 2008 samordnas med sn egen
O	Dokumentation av tillbud, utbildn	Rådningssch	våren	Intervju, incidentrapportering	Sn	Mycket sannolikt/
V	Kontroll av dokumentation,	personalkons	hösten	Planer, enkät, intervju	KS	kännbara Sannolikt/allvarligt
Y	Kontroll av måluppfyllelse	Kultur/fritids chef	hösten	Intervjuer, stickprov	KS MoB	Mycket sannolikt/allvarligt
AC	Kontroll av riktlinjer,råd o anvisningar, praktiskt genomförande	Utredare GL	våren	Intervju; incidentrapport	Kfn	Sannolikt/allvarligt
J	Kontroll av riktlinjer,råd o anvisningar, praktiskt genomförande	Rektor, enhetsch soc, avd c TK	Våren	Intervjuer, dokument studier	KS	Sannolikt/allvarligt
2008 uppf	Kontroll av beslutsstater	Controller	våren	Stickprov, med normala kontroller	KS	Uppföljning Möjlig /kännbar
AA	Läsbarhet	chefsinformator	hösten	Stickprov, intervjuer	KS	Möjligt/allvarligt
2008	Granskning av en större investering hos respektive bolag	Ekonomiansv socialförvalt	våren		KS	från 2008