

ILS 2012: Internkontrollplan - 2012 (Skärholmen stadsdelsnämnd)

Bilaga 5

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
Sjukfrånvaro (alla nämnder/bolag) (Skärholmen stadsdelsnämnd)		Risken att korttidsfrånvaron ökar <i>Det är vanligt att korttidsfrånvaron ökar när långtidssjukfrånvaron minskar.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Uppföljning av sjukfrånvarostatistik av alla budgetansvariga chefer <i>Varje chef ansvarar för att följa upp sjukfrånvaron varje månad.</i>	Rune Ney, Britt-Marie Stenborg, Lena Thorson, Birgitta Thulén	månad
	Genomförandeplaner för brukarna (Skärholmen stadsdelsnämnd)	Risk att genomförandeplaner inte upprättas eller är ofullständiga och därmed inte säkerställer att bedömd insats utförs samt att brukarna inte ges tillfälle till inflytande och delaktighet. <i>Det är svårt att göra en uppskattning av resultatet av inkommande genomförandeplaner, gällande både kommunala och de privata utförarna. En faktor är att det finns bristande kunskap kring syftet med genomförandeplaner i utförandet varför det blir svårigheter att få in aktuella genomförandeplaner efter beslutad insats. Andra faktorer är avsaknad av ParaSol hos vissa utförare.</i>	4 - Sannolikt	3 - Kännbar	Stickprovskontroller genomförs av biträdande enhetschef inom beställarenheten inför tertialrapporter samt verksamhetsberättelse. <i>Kontrollen avser att beställning och genomförandeplaner ska vara tydligt formulerade med syfte och mål av insatsen. Genomförandeplanen ska tydligt svara mot beställning och inkomma senast 14 dagar från det att beställningen gjorts.</i>	Lena Thorson	tertia
	Genomförandeplaner för brukarna (Skärholmen stadsdelsnämnd)	Risk att genomförandeplaner inom stadsdelens egna verksamheter i äldre- och funktionshinderomsorgen inte upprättas eller är ofullständiga och därmed inte säkerställer att bedömd insats utförs samt att brukarna inte ges tillfälle till inflytande och delaktighet. <i>Stadsdelens egna utförarverksamheter har arbetat systematiskt med att förbättra genomförandeplanerna. Arbetet är på god väg och risken har sänkts år 2012 till 3:3.</i>	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Stickprovskontroller inom stadsdelens egna utförarenheter av ansvarig enhetschef av ca 10 % av genomförandeplanerna.	Andreas Thorstensson	tertia

Indikator	Väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens
	God redovisningssed följs (Skärholmen stadsdelsnämnd)	Underlag för representation är felaktiga och kommunens medel används felaktigt. <i>Det finns rutiner för hur representation ska bokföras och vilka underlag som ska finnas med för att säkerställa att medel inte används till privata ändamål.</i>	2 - Mindre sannolikt	4 - Allvarlig	Kontroll av underlag vid representation <i>Före utbetalning sker kontroll av godkännare att deltagarlista finns med. Attest av egen representation sker av närmast högre chef. Kontroll av underlag görs vid besök på enheterna av administrativa avdelningen.</i>	Britt-Marie Stenborg	
	Hantering av egna medel inom stadsdelens egna särskilda boendeformer för äldre, LSS-bostäder, hemtjänst och assistans (Skärholmen stadsdelsnämnd)	Personalen inom stadsdelens egna verksamheter redovisar ej korrekt och felrapporterar ej. <i>Personal kan göra fel när kvitton ska sparas och redovisas tillbaka till brukare och god man. När fel eller misstag har begåtts kontaktar ej personalen sin närmsta chef och den berörde för korrigerande och upprättelse.</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Kontroll av enheternas protokoll från arbetsplatsträffar samt signeringslistor vid introduktion	Andreas Thorstensson	VB/ÅR
	Internkontroll för ekonomi och lönehantering (Skärholmen stadsdelsnämnd)	Risken är fel löneutbetalning. <i>Lönekostnaden är en stor post i förvaltningens budget. Det måste säkerställas att rätt person får rätt lön.</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Kontroll av lönelistor, övertids- och mertidsersättning samt semesterdagar. <i>Stickprov på enheterna om hur ansvariga chefer kontrollerar löneutbetalningarna, övertids- och mertidsersättningen samt semesteruttaget.</i>	Britt-Marie Stenborg	
	Placering av barn och unga utanför hemmet. (Skärholmen stadsdelsnämnd)	Att barn och unga inte får adekvat utbildning	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Samverkan med skolan dokumenteras i varje ärende och följs upp genom interkontroll av enhetscheferna. <i>I utredningar och inför varje placering samverka med skolan för att säkra skolgången</i>	Gunilla Lagesson, Lena Svensson	tertiäl