

**§ 151****VETLANDA KOMMUN**
Kommunkansliet**Redovisning av internkontroll 2013**

2014 -05- 13

Socialnämndens beslut

D.nr. 2014/KA0204

Socialnämnden godkänner redovisningen av utförd internkontroll för verksamhetsår 2013 enligt fastställd internkontrollplan och lämnar redovisningen till kommunstyrelsen.

Ärendebeskrivning

Maritha Erikson redovisar utförd internkontroll avseende 2013 enligt fastställd internkontrollplan. Redovisning enligt de kontrollområden och kontrollmoment som är viktiga för verksamheten utifrån de kvalitetskrav som finns för socialnämndens verksamhetsansvar.

Resultatet av stickprovskontroller och redovisningen är till allra största delen tillfredsställande inom kontrollområdena.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2014-04-14

Utdrag

Kommunstyrelsen

Maritha Erikson

Bengt Ericsson

Diariet

HT KS

Just sign

Utdragsbestyrkan



SOCIALNÄMNDEN

Intern kontrollplan 2013

Attest/fakturahantering

Kontrollområde	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till	Datum/ Signatur/ Kommentar
Släppet Attestlista Verifikationspärm Procapita	Att underlag finns till utbetalningarna Att inga orimliga belopp utbetalas	Administratör	Dagligen vid varje släpp	Prickar av attestlista mot fakturaunderlag	Socialchef	2014-04-10 Underlag finns till samtliga utbetalningar.
Makulering ut-/inbetalningar Klientrelaterade Procapita	Att samtliga makulerade ut-/inbetalningar skrivs ut och undertecknas av två personer	IT-samordnare	1 ggr/mån	Utskriften av den makulerade betalningen sätts in i särskild pärm. Fullständig kontroll	Socialchef	2014-04-10 Makulerade betalningar är undertecknade. Inga oegentligheter har upptäckts
Makulerade Rekvisioner Klientrelaterade Procapita	Att samtliga makulerade rekvisitioner skrivs ut och undertecknas av två personer	IT-samordnare	1 ggr/kvartal	Utskriften av den makulerade rekvisitionen sätts in i särskild pärm. Fullständig kontroll	Socialchef	2014-04-10 Makulerade rekvisitioner är utskrivna och undertecknade. Inga oegentligheter har upptäckts.

Kontrollområde	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till	Datum/ Signatur/ Kommentar
Beloppskontroll Procapita	Att begränsad summa för utbetalning finns inlagt i TSS-behörighetssystem	IT-samordnare	1 ggr/halvår	Kontroll i behörighetssystemet per betaltyp och systemförvaltare med hög behörighet.	Socialchef	2014-04-10 Beloppskontroll inlagd i behörighetssystemet och loggning korrekt.
Fakturor	Att fakturan kontrolleras mot erhållen vara	Administratör	1 ggr/kvartal	Kontroll mot följesedel eller budgetansvarig. Stickprov	Socialchef	2014-04-10 Kontroll vid betalning av faktura OK. Ingen beslutsattestant attesterar egen kurs/utbildning etc.
Rekvitioner	Att rekvisitioner förvaras på ett betryggande sätt	IT-samordnare	1 ggr/halvår	Stickprov och kontroll i Procapita mot rekv. nummer	Socialchef	2014-04-09 Kontroll av förvaring i kassaskåp OK.
Särskilda statsbidrag	Att momsavlyft görs	Administratör	1 ggr/mån	Stämmer av placeringar i Procapita mot ekonomisystem	Socialchef	2014-04-09 Görs varje mån. Återsökning genomförd

Kontrollområde	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till	Datum/ Signatur/ Kommentar
Återsökning moms Procapita (klientrelaterade)	Kontroll faktura ställd till Vetlanda kommun	Administratör	1 ggr/halvår	Går igenom verifikationspärm Procapita	Socialchef	2014-04-15 Återsökning genomförd.

Placering av barn och unga samt vuxna

Kontrollområde	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till/datum	Datum/ Signatur/ Kommentar
Avtal Uppdrags-tagare	Finns avtal Utbetalas ersättning enligt gällande avtal och uppdrag. Uppdraget upphört Uppföljning av avtal Tidsbegränsa avtal	Enhetschef	1 ggr/halvår	Kontroll av placering mot avtal och lönelistor	Sektionschef	2014-04-04 Skriftliga avtal upprättade och rätt ersättning utgår. Samtliga kontrollmoment genomförda
Placering av barn utanför det egna hemmet	Att föräldrarna till det placerade barnet ska betala ersättning till kommunen.	Enhetschef	1 ggr/halvår	Genomgång av pågående ärenden	Sektionschef	2014-04-04 Beräknings-/ beslutunderlag finns. Betalning sker av de föräldrar som har betalningsförmåga. Samtliga kontrollmoment genomförda. Rutiner/checklista finns

Kontrollområde	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till/datum	Datum/ Signatur/ Kommentar
Placering av vuxna	Att egenavgift (80 kr per/dag tas ut vid placering i HVB)	Enhetschef	Varje månad	Genomgång av pågående placeringar	Sektionschef	2014-04-04 Där ekonomiskt utrymme finns har avgift tagits ut
Särskilda kostnader vid placering	Att beslutsformulering och underlag finns	IT-samordnare	1 ggr/kvartal	Koll i Procapita och lista	Sektionschef	2014-04-11 Underlag finns i attestpärm, besluts-motivering kan förbättras
Vårdplan (VP) Familjesektion	Att det finns upprättade planer	Enhetschef	1 ggr/kvartal	Kontroll i Procaipta	Sektionschef	2014-04-02 VP finns i samtliga placerings-ärenden där sn har fattat beslut
Vårdplan (VP) Vuxensektion	Att det finns upprättade planer	Enhetschef	1 ggr/kvartal	Kontroll i Procapita	Sektionschef	2014-04-01 VP finns i samtliga avslutade ärenden

Kontrollområde	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till/datum	Datum/ Signatur/ Kommentar
Genomförandeplan (GP) Vuxensektion	Att det finns upprättade planer	Enhetschef	1 ggr/kvartal	Kontroll i Procapita	Sektionschef	2014-04-01 GP saknas i ett fåtal insatser
Genomförandeplan (GP) Familjesektionen	Att det finns upprättade planer	Enhetschef	1 ggr/kvartal	Samtliga ärenden	Sektionschef	2014-04-02 GP upprättade, där de tidigare saknats, några behöver uppdateras, endast enstaka saknas

Försörjningsstöd

Kontrollområde	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till	Datum/ Signatur/ Kommentar
Utbetalning Procapita	Att underlag finns till utbetalningarna Att betalning sker till rätt mottagare (SUS-konto-insättning) Att inga orimliga belopp utbetalas	IT-samordnare	Stickprov	Kontroll av attestslista och underlag.	Socialchef	2014-04-02 Inga oegentligheter har upptäckts. Stickprovskontroll för SUS-konto-insättning är genomförd
Kostnadsuppföljning Procapita	Att kostnadsutvecklingen per handläggare är rimlig	IT-samordnare	1 ggr/halvår	Kontroll av listor från Procapita. Översiktlig månadsvis	Enhetschef	2014-04-02 Inga oegentligheter har upptäckts.
Återkrav Procapita	Att återkrav sker enligt fattade beslut	IT-samordnare	1 ggr/månad	Kontroll av beslut. Att bevakning av ärenden görs. Att skriftlig förbindelse finns. Aktuell återkravlista månadsvis.	Enhetschef	2014-04-02 Månadsvis. Efterge ersättningskyldighet har fattats i några beslut

Egna medel

Kontroll-område	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till	Datum/ Signatur/ Kommentar
Utbetalningar Procapita	Att underlag finns till utbetalningarna Att betalning sker till rätt mottagare (SUS-konto-insättning) Att inga orimliga belopp utbetalas	IT-samordnare	Stickprov	Kontroll av attestslista och underlag	Socialchef	2014-04-02 Inga oegentligheter har upptäckts. Stickprovskontroll för SUS-konto-insättning är genomförd
Fullmakt	Att undertecknad fullmakt finns	IT-samordnare	1 ggr/kvartal	Kontroll i personakt Stickprov 10 personers akter	Sektionschef	2014-04-10 Fullmakter finns.
Ekonomisk Redovisning Procapita	Saldoredovisning kontrolleras	IT-samordnare	1 ggr/kvartal	Stickprov av 10 personers akter	Sektionschef	2014-04-10 Inga oegentligheter har upptäckts
Avstämning konto	Avstämning balanskonto och redovisning egna medel	Förvaltnings-sekreterare	1 ggr/månad	Månadsvis regelbundet	Sektionschef	2014-03-17 Balanskonto och redovisning egna medel stämmer.

Handläggning och dokumentation

Kontrollområde	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till	Datum/ Signatur/ Kommentar
Ärendegranskning Procapita	Kontroll av utredning, beslut, utbetalning, kommunikering	IT-samordnare	1 ggr/månad	Slumpmässigt från delegationslistan enligt mall	Sektionschef Enhetschef	2014-04-04 Kontroll genomförd varje månad. Uppfyllt
Beslutsmeddelande Procapita	Att inlagda beslutsformuleringar i Procapita används	IT-samordnare	1 ggr/månad	Slumpmässigt från delegationslistan enligt mall	Sektionschef Enhetschef	2014-04-04 Uppfyllt i stort sett. Kan förbättras.
Kommunicering Procapita	Att beslutsunderlag är skickat och förslag till beslut är kommunicerat	IT-samordnare	1 ggr/månad	Kontroll avslutad utredning	Sektionschef Enhetschef	2014-04-04 Uppfyllt i stort sett
Inkommen handling klientrelaterad Procapita	Att handlingarna diarieförs eller tillförs existerande personakt	IT-samordnare	1 ggr/månad	Enl. upprättat flödesschema	Sektionschef Enhetschef	2014-04-01 Uppfyllt i stort sett
Beslut att ej inleda utredning Procapita	Att formellt beslut är fattat	IT-samordnare	1 ggr/mån	Månadsvis regelbundet via rapporter i Procapita	Sektionschef Enhetschef	2014-04-11 Ingen anmärkning

Kontrollområde	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till	Datum/ Signatur/ Kommentar
Öppenvården Familje- sektionen Granskning av dokumentation	Att det finns relevant dokumentation	Enhetschef	1 ggr/kvartal	Slumpmässigt från lista enligt mall	Sektionschef	2014-04-02 Kontroll genomförd Mer regel- bunden dok- umentation
Öppenvården Vuxensektionen Granskning av dokumentation	Att det finns relevant dokumentation	Enhetschef	1 ggr/kvartal	Slumpmässigt från lista enligt mall	Sektionschef	2014-04-02 Kontroll genomförd Mer regel- bunden dok- umentation
Öppenvården AME Granskning av dokumentation	Att det finns relevant dokumentation	Enhetschef	1 ggr/kvartal	Slumpmässigt från lista enligt mall	Sektionschef	2014-04-02 Kontroll genomförd Mer regel- bunden dok- umentation
Öppenvården HVB Kullen Granskning av dokumentation	Att det finns relevant dokumentation	Enhetschef	1 ggr/kvartal	Slumpmässigt från lista enligt mall	Socialchef	2014-04-02 Kontroll genomförd Mer regel- bunden dok- umentation

Behörighet, bilar, reglemente, delegation, arbetsmiljö, löner

Kontrollområde	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till	Datum/ Signatur/ Kommentar
Loggning/ spårbarhet av användare Procapita	Dataintrång Ingen obehörig användning	IT-samordnare	1 ggr/månad	Kontroll av loggfiler, slumpmässigt från delegationslistan Stickprov enligt upprättad plan	Sektionschef	2014-04-04 Inget obehörigt dataintrång har upptäckts
Behörighet Procapita	Behörighetsblankett undertecknad vid nyanställning Anställning upphört	IT-samordnare	1 ggr/kvartal	Koll med respektive chef	Sektionschef	2014-01-09 Behörighetsblanketter finns och behörigheter avslutade vid upphörande av anställning
Bilar/fordon Statshuset Vita huset Gröna huset HVB Kullen	Körsträcka – bensinförbrukning	Administratör Familjebehandlare Ungdomspedagog	1 ggr/kvartal	Genomgång av körjournaler, bokningspärm, bensinkvitto och attest	Socialchef	2014-02-24 Ett fåtal kvitton saknas, 2013 har internkontrollrutinerna reviderats. En klar förbättring har noterats i samtliga kontrollmoment

Kontroll- område	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till	Datum/ Signatur/ Kommentar
Arkiv- reglemente	Gallring är utförd	IT-samordnare	1 ggr/år	Enligt dokument- hanteringsplan	Socialchef	2014-04-14 Slutförs under juni månad.
Arbetsmiljö- arbete	Arbetsmiljöenkät Jämställdhetsmål Sjukfrånvaro Arbetsskador och tillbud Arbetsmiljömål	Socialchef	1 ggr/år	Genomförande av "arbetsmiljöåret"	Socialnämnd	2014-02-24 Arbetsmiljö- enkät (med- arbetarunder- sökning genomförd) Jämställdhets- mål ej reviderade Sjukfrånvaro 2013, 6,24% Arbetsskador/ tillbud redo- visade i sam- verkansgrupp. Arbetsmiljömål ej reviderade, mål/ förbätt- ringarbete genom-fört i LEAD

Kontroll- område	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapport till	Datum/ Signatur/ Kommentar
Löner	Att löneutbetalning inte sker till person utan anställning. Att rätt baslön och sysselsättningsgrad är registrerad i HR-systemet. Frånvaro registrerad	Respektive chef	1 ggr/månad	Personec (lönesystemet)	Närmaste chef	2014-04-15 Vid kontroll har det inte förekommit några felaktigheter