

SÖDER HAMN!

Söderhamns kommun

**Nämnders och Bolags
Internkontrollplaner**

**Delårsbokslut
31 augusti 2008**

Kommunstyrelsen.....	4
Kultur och samhällsutvecklingsnämnd	6
Barn och utbildningsnämnden	8
Nämnden för Lärande och Arbete	10
Socialnämnden.....	11
Omvårdnadsnämnden	14
Söderhamn Teknikpark AB	16
Söderhamn Vatten & Renhållning AB.....	17
Söderhamn Energi AB	18
Söderhamn Elnät AB	19
Faxeholmen AB.....	21

Kommunstyrelsen

Internkontrollplan 2008

Kontrollmoment

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontroll-ansvarig	Frekvens/ tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Genomföra analys av avtalstrohet mot kommunens avtalsleverantörer	Kartlägga de 10 största leverantörerna med följande urval: - Antal fakturor 2007 - Omsättning 2007 Kontrollera om avtal finns inom leverantörernas område. Stickprovskontroll av fakturor för avstämning mot eventuella avtal	Ekonomi-enheten med stöd av förvaltningarna/bolagen	En kontroll Klart 31/8	Klart		Kontroll av avtalstrohet av kommunens 22 största leverantörer utifrån omsättning har genomförts. Av 22 kontrollerade var: 12 avtalsbundna 10 upphandlade via anbud Ingen av de 22 leverantörerna var avtalslösa	Stickprovskontroll av fakturor mot gällande avtal ska genomföras under hösten.
Anställningsbeslut som ej är fullständigt ifyllda/ undertecknade	Utifrån handbok för anställningsbeslut	Assistent, personal-redogörare eller arbetsledare på resp förvaltn	Varje gång ett nytt anställningsbeslut upprättas	Ja	Ja	Andelen felaktiga/ofullständiga beslut har minskat avsevärt	Anställningsbeslut kontrolleras av Personalenheten som återkopplar till förvaltningarna vid felaktigheter

Verksamhetsplan
2008

Anmälan om tjänstledighet	Tillse att obligatoriska uppgifter är ifyllda	Assistent, personalr edogörare eller arbets- ledare på resp förvaltn	Varje gång en ny ansökan om tjänst- ledighet upprättas	Ja	Ja	Andelen felaktiga/ofullständiga beslut har minskat	Tjänstledighetsansökningar kontrolleras av Personalenheten som återkopplar till förvaltningarna vid felaktigheter
---------------------------	---	---	--	----	----	--	---

Kultur och samhällsutvecklingsnämnd

Internkontrollplan 2008

Kontrollmoment

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontrollansvarig	Frekvens/tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Anställningsbeslut som ej är fullständigt ifyllda/ undertecknade	Utifrån handbok för anställningsbeslut	Assistent, personalre dogörare eller arbetsledare på resp förvaltn	Varje gång ett nytt anställnings beslut upprättas	Ja	Ja	Gemensam rutin finns för hela KUS. Alla kontr. dok. ok.	Fortsatt handläggning enl. nuv. rutin
Anmälan om tjänstledighet	Tillse att obligatoriska uppgifter är ifyllda	Assistent, personalre dogörare eller arbetsledare på resp. förvaltn	Varje gång en ny ansökan om tjänstledighet upprättas	Ja	Ja	Gemensam rutin finns för hela KUS. Alla kontr. dok. OK	Fortsatt handläggning enl. nuv. rutin
Handläggning av ärenden bygg- och miljö.	Bevakningslistor	Avdelnings chef	Två gånger/år	Nej	Ja, arbetar med det i dagsläget		
Roller, rutiner, gränsdragningar för avdelningarna i KUS-förvaltningen	Rollbeskrivning	Förvaltn.-chef /KUS	Lednings gruppens möten	Pågår	Kontinuerligt		Regelbundna träffar mellan avdelningar. Samrådsgrupper, Ny policy för markexploatering, möte näringsliv/KUS m.m.

Andra åtgärder inom internkontroll

Utvecklingsåtgärder inom internkontroll	Ansvarig	Klart datum	Nuläge - Är åtgärden utförd?	Prognos - Kommer åtgärden att genomföras?	Åtgärd
Tjänstegaranti, fem områden inom KUS	Avdelning chef	Våren 2008	Påbörjad	Ja	Kommungemensamma mallar ej klara.
Utreda administrativa rutiner kring ärendegången mellan KUS och KS/KF	Administrativ chef	Under 2008	Påbörjad	Ja	Samarbete med ledningsstaben har inletts
Rutin för redovisning till nämnden av detaljplanearbetets prioriteringar.	Plan o utv chef	Okt 2008	Ja	Klart	Prioriteringslista till nämndssammanträdena

Barn och utbildningsnämnden

Internkontrollplan 2008

Kontrollmoment

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontrollansvarig	Frekvens/tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Inkomstkontroll för barnomsorgsavgifter	Ny modul i Procapita. Kontrollerar inkomst-uppgifter bakåt och rättar avgifterna.	Internkontrollgrupp	Månadsvis	Ja, pågår	Ja	Intäkterna har ökat stegvist under första kvartalet	
Rekvisitionsblock	Hantering/förvaring. Enkät.	Internkontrollgrupp	Oktober 2008	Pågår	Ja		
Den företagsamma förvaltningen	Nulägesanalys. Fokusgrupper. Workshops.	Internkontrollgrupp	2008	Delvis	Ja		Workshop med skoladministratörerna och skolledare
Information-IT säkerhet	Påbörja informations-säkerhetsanalys av förvaltningens verksamhetssystem	Förvaltningschef	2008	Nej	Kommungemensam översyn		
Hantering av kontanter, cafeteriaverksamhet, moms m.m.	Analys. Besök och intervjuer.	Internkontrollgrupp	Oktober 2008	Pågår	Ja		
Flödesbeskrivning av rutiner.	Analys enligt Översikt, Internkontroll	Internkontrollgrupp	2008	Pågår	Ja		

Andra åtgärder inom internkontroll

Utvecklingsåtgärder inom internkontroll	Ansvarig	Klart datum	Nuläge - Är åtgärden utförd?	Prognos - Kommer åtgärden att genomföras?	Åtgärd
Hantering av sekretessbelagda handlingar	Internkontrollgrupp	081030	Pågår	Träff med nordvästra området 14 april	Förvaltningsgemensamma riktlinjer
Postdistribution för områdena. Leveranssäkerhet. Postlogistik	Internkontrollgrupp	Sept 2008	Pågår	Ja	Internservice uppdras att se över logistik inom området. Samarbete med KUS
Utbetalning av matersättning till elever. Översyn av nuvarande rutiner.	Internkontrollgrupp	April 2008	Klart		Utbetalas av resp. område
Beställning/avbeställning av IT-behörigheter. Översyn av nuvarande rutiner.	Internkontrollgrupp	Oktober 2008	Ja		Internservice handlägger
Rehabdatabas	Bitr. förv.chef	2008-09-01	Ja		Databas utarbetad och utskickat till områdena
Information samt uppföljning av rutiner och regler för hantering av belastningsregister	Bitr. förv.chef	Oktober 2008	Ja och nej	Ja	Info har gått ut, finns nya regler som finns på intranätet. Uppföljning via enkät.
Uppföljning av fattade beslut enligt delegation per ansvarig	Områdeschefer	Februari och augusti		Ja	Områdeschefer rapporterar till fv chef två gånger/år ang. rimligheten när det gäller fattade beslut

Nämnden för Lärande och Arbete

Internkontrollplan

Kontrollmoment

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontrollansvarig	Frekvens/tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Personalförvaltning -anmälan om tjänstledighet	Stickprov	Förvaltningschef	2 ggr/år	nej	ja		Kommer att ske under hösten
Avtal Inköp -kontroll av inköp gentemot ingångna avtal	Stickprov	Områdeschef	1 ggr/år (minst två typer av avtal)	nej	ja		
Diarium	Stickprov	Handläggare	1 ggr/år	nej	ja		Kontroll har påbörjats och kommer att slutföras under hösten
Projektprocess CFL	Rapportering	Verksamhetschef	2ggr/år	Nej	Ja en gång		Kommer att ske under hösten
Projektrådgivning Projektkontorer	Utvärdering	Områdeschef Faxepark	1 ggr/ år	nej	ja		Sept/aug. Enkät material håller på att arbetas fram

Andra åtgärder inom internkontroll

Utvecklingsåtgärder inom internkontroll	Ansvarig	Klart datum	Nuläge - Är åtgärden utförd?	Prognos - Kommer åtgärden att genomföras?	Åtgärd
Genomföra informationssäkerhetsanalys inom varje förvaltning och dess verksamhetssystem	Förvaltningschef	2008	nej	-	Samkörs centralt
Justering av processförteckning	IK arbetsgruppen inom LA	2008	-	nej	Inga justeringar inplanerade för 2008
Rutinbeskrivningar	IK arbetsgruppen inom LA	2008	-	-	Ett kontinuerligt arbete, men inget planerat för 2008

Socialnämnden

Internkontrollplan

Kontrollmoment

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontrollansvarig	Frekvens/tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Genomföra analys av avtalstrohet mot kommunens avtalsleverantörer	Kartlägga de 10 största leverantörerna med följande urval: - Antal fakturor 2007 - Omsättning 2007 Kontrollera om avtal finns inom leverantörernas område. Stickprovskontroll av fakturor för avstämning mot eventuella avtal	Ekonomi-enheten med stöd av förvaltningarna	En kontroll Klart 31/8	Klart			
Anställningsbeslut som ej är fullständigt ifyllda/undertecknade	Utifrån handbok för anställningsbeslut	Meja Djurfelter, assistent	Varje gång ett nytt anställningsbeslut upprättas	Ja	Ja	Ingen avvikelserapporterad	
Anmälan om tjänstledighet	Tillse att obligatoriska uppgifter är ifyllda	Meja Djurfelter, assistent	Varje gång en ny ansökan om tjänstledighet upprättas	Ja	Ja	Ingen avvikelserapporterad	

Kontrollmoment – socialnämnden specifikt

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontroll-ansvarig	Frekvens/tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Utbetalning av ekon bistånd/försörjningsstöd	Namnteckning på ansökan Styrkt uppgift i akt om personens bankkonto Normberäkning är upprättad och korrekt enl rutin Ansökan är ankomststämplad RFV/CSN är beställd Hushållsbild/adressuppgifter är aktuella Beslutsfattare följer delegation	Birgitta Näzell, enhetschef	Stickprov månadsvis	Ja	Ja	Upprättade rutiner följs. Ingen avvikelse rapporterad. CSN-modulen ej tillgänglig – manuell kontroll utförs i avvaktan på att tekniska förutsättningar finns.	IT-samordnare bevakar med Teknikpark.
Avtalshantering vid externa vårdköp	Upprättad rutin följs	Katrin Cidrér, controller	Vid/inför varje nytt avtal	Ja	Ja	Upprättade rutiner följs.	
Återsök statsbidrag; Ekonomiskt bistånd	Upprättad rutin följs	Birgit Kallerhult vh chef	En kontroll, klar 080331	Ja		Rutinen följs. Klart.	
Återsök statsbidrag; Barn och unga	Upprättad rutin följs	Ann-Christin Stolth vh chef	Fullständig, 1 gång/kvartal	Ja	Ja, varje kvartal	Rutinen följs.	

Verksamhetsplan
2008

Familjehemshandläggning Barnavårdsutredningar/an mälan	Upprättade rutiner följs	Ann- Christin Stolth vh chef Mona Wennergren enh chef	Stickprov månadsvis Rapport till SN halvårsvis Klart SN 2008- 08	Ja	Ja	Rutiner följs. Rapporten till SN ej klar – SN informeras vid sitt sammanträde 20080819.	Rapporten färdigställs senast 200812.
Hantering av andrahandskontrakt	Upprättade rutiner följs avs processen enl hyreslagstiftningen	Birgitta Näzell enh chef Birgit Kallerhult vh chef	Vid/inför varje andrahands- kontrakt	Ja	Ja	Avvikelser har rapporterats	Reviderade rutiner antagna av SN 080617.

Andra åtgärder inom internkontroll

Utvecklingsåtgärder inom internkontroll	Ansvarig	Klart datum	Nuläge - Är åtgärden utförd?	Prognos - Kommer åtgärden att genomföras?	Åtgärd
Upprätta riktlinjer för biståndsbedömning gällande andrahandskontrakt för ungdomar/unga vuxna i syfte att nå enhetlig handläggning/biståndsbedömning	Mona Wennergren enh chef Birgitta Näzell enh chef Jaana Bergström enh chef	080530	Ja		
Upprätta rutin för förmedling av egna medel	Birgit Kallerhult vh chef	080530	Nej	Ja	Pågår – men ej klar.
Upprätta rutin för löne/ersättningsrapportering kontaktpersoner/-familjer, familjehem; hela processen fr o m beslut om placering till utbetalning	Ann-Christin Stolth vh chef Birgit Kallerhult vh chef	080530	Ja/nej	Ja	Pågår och klar i delar av processen.

Omvårdnadsnämnden

Internkontrollplan 2008

Kontrollmoment

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontroll-ansvarig	Frekvens/tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Genomföra analys av avtalstrohet mot kommunens avtalsleverantörer	Kartlägga de 10 största leverantörerna med följande urval: - Antal fakturor 2007 - Omsättning 2007 Kontrollera om avtal finns inom leverantörernas område. Stickprovskontroll av fakturor för avstämning mot eventuella avtal	Ekonomi-enheten med stöd av förvaltningarna	En kontroll Klart 31/8	Klart	Ja		
Anställningsbeslut som ej är fullständigt ifyllda/undertecknade	Utifrån handbok för anställningsbeslut	Assistent, personalredogörare eller arbetsledare på resp förvaltn	Varje gång ett nytt anställningsbeslut upprättas	Pågår	Ja		

Verksamhetsplan
2008

Anmälan om tjänstledighet	Tillse att obligatoriska uppgifter är ifyllda	Assistent, personalredogörare eller arbetsledare på resp förvaltn	Varje gång en ny ansökan om tjänstledighet upprättas	Klart			
Avgiftshantering	Hela processen	Avg.handl	1 g/år stickprov 10%	Pågår	Ja	Ej färdigställd ännu	
Systematiskt Arbetsmiljöarbete Arbets-skador/tillbud - Individnivå - Förvaltningsnivå	Planerade åtgärder och effekt Uppföljning statistik	Vht-chef Pers.sekr	1 g/år 1 g/år	Pågår	Ja	Ej färdigställd ännu	
Handläggning – omvårdnad i hemtjänst	Hela processen, från handläggning till verkställighet, uppföljning o kontinuitet. Akttdokumentation	Vht-chef Hemtjänst	Vårdtagare i nivå 7-8 1 g/år	Pågår hösten 2008	Ja	Ej färdigställd ännu	
Handläggning – omvårdnad i äldreboende	Hela processen, från handläggning till verkställighet, uppföljning o kontinuitet. Akttdokumentation	Vht-chef Äldreboende + MAS	1 g/år för 10% av vårdtagare	Pågår hösten 2008	Ja	Ej färdigställd ännu	
Handläggning, verkställighet, planer i handikappomsorg	Handläggning, verkställighet, genomförandeplaner, säsongsamtal samt akttdokumentation	Vht-chef Handikappomsorg + MAS	1 g/år 10% av vårdtagare	Pågår hösten 2008	Ja	Ej färdigställd ännu	

Söderhamn Teknikpark AB

Internkontrollplan 2008

Kontrollmoment

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontroll-ansvarig	Frekvens/ tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Genomföra analys av avtalstrohet mot kommunens avtalsleverantörer	Kartlägga de 10 största leverantörerna med följande urval: - Antal fakturor 2007 - Omsättning 2007 Kontrollera om avtal finns inom leverantörernas område. Stickprovskontroll av fakturor för avstämning mot eventuella avtal	Ekonomienheten med stöd av bolagen	En kontroll Klart 31/8	Nej	☺		Ekonomienheten bistår bolagen med underlagen för analys
Klargöra hur processen skall gå till för att sälja in föreslagna mål	Vid inplanerade träffar och möten m personal och styrelse	Monica	2ggr per år med personal och styrelse	Ja delvis	☹		Uppföljning av uppsatta mål kommer att stämmas av vid kick-off i höst för personalen, samt en strategidag med styrelsen

Andra åtgärder inom internkontroll

Utvecklingsåtgärder inom internkontroll	Ansvarig	Klart datum	Nuläge - Är åtgärden utförd?	Prognos - Kommer åtgärden att genomföras?	Åtgärd
Hur skall uppsatta mål följas upp	Monica, Björn	2008-12-31	nej	ja	Uppföljning av uppsatta mål kommer att stämmas av vid kick-off varje höst för personalen, samt en strategidag med styrelsen
Skapa en aktivitetslista för att stämma av utsatta mål	Monica	2008-12-31	ja		

Söderhamn Vatten & Renhållning AB

Interkontrollplan 2008

Kontrollmoment

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontroll-ansvarig	Frekvens/tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Införa internkontrollen som en punkt i arbetsplatsträffarna	Arbetsplatsträffarna	Christina	löpande	Utförd	Återkommande	Godkänt i extern revision avs. ISO 14 001	
Införa internkontroll i internrevisionen	Internrevision miljöledningssystem	Christina	4 ggr/år	Utförd	Återkommande	Godkänt i extern revision avs. ISO 14 001	
Förmedla resultat till styrelsen	Styrelsemöten	Hans Hagelin	4 ggr/år	Utförd	Återkommande	Godkänt i extern revision avs. ISO 14 001	

Andra åtgärder inom internkontroll

Utvecklingsåtgärder inom internkontroll	Ansvarig	Klart datum	Nuläge - Är åtgärden utförd?	Prognos - Kommer åtgärden att genomföras?	Åtgärd
Se över rutiner för dokumenthantering beträffande offentliga och allmänna handlingar	Christina Hans H	2008-06-30	Ej påbörjad	Påbörjas under hösten 2008	
Kontrollera att attestreglementet efterlevs	Hans H	2008-06-30	Utförd	Återkommande	

Söderhamn Energi AB

Internkontrollplan 2008

Kontrollmoment

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontroll-ansvarig	Frekvens/ tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Genomföra analys av avtalstrohet mot kommunens avtalsleverantörer	Kartlägga de 10 största leverantörerna med följande urval: - Antal fakturor 2007 - Omsättning 2007 Kontrollera om avtal finns inom leverantörernas område. Stickprovskontroll av fakturor för avstämning mot eventuella avtal	Ekonomienheten med stöd av bolagen	En kontroll Klart 31/8	Nej	☺		Ekonomienheten bistår bolagen med underlagen för analys
Planering av driftorganisation, HVC	Vid inplanerade träffar och möten m personal och styrelse	Värme- chef		Ja	☺	Går enligt plan	

Andra åtgärder inom internkontroll

Utvecklingsåtgärder inom internkontroll	Ansvarig	Klart datum	Nuläge - Är åtgärden utförd?	Prognos - Kommer åtgärden att genomföras?	Åtgärd
Hur skall uppsatta mål följas upp	Berörd chef och VD	2008-12-31	Delvis	Ja	
Skapa en aktivitetslista för att stämma av utsatta mål	Berörd chef och VD	2008-12-31	Nej	Ja	

Söderhamn Elnät AB

Interkontrollplan 2008

Kontrollmoment

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontrollansvarig	Frekvens/tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Genomföra analys av avtalstrohet mot kommunens avtalsleverantörer	Kartlägga de 10 största leverantörerna med följande urval: - Antal fakturor 2007 - Omsättning 2007 Kontrollera om avtal finns inom leverantörernas område. Stickprovskontroll av fakturor för avstämning mot eventuella avtal	Ekonomienheten med stöd av bolagen	En kontroll Klart 31/8	Nej	☺		Ekonomienheten bistår bolagen med underlagen för analys
Beredning av nät för att höja driftsäkerheten i leveranserna	Vid inplanerade träffar och möten m personal	Elchef		Ja	Ja	Går enligt plan	Ombyggnader pågår
Implementation av Kaskad 7.0	Vid inplanerade träffar och möten m personal	A C Karlsson		Ja	Ja	Klart	Konvertering påbörjad 2007-09-24

Andra åtgärder inom internkontroll

Utvecklingsåtgärder inom internkontroll	Ansvarig	Klart datum	Nuläge - Är åtgärden utförd?	Prognos - Kommer åtgärden att genomföras?	Åtgärd
Hur skall uppsatta mål följas upp	Berörd chef och VD	2008-12-31	Delvis	Ja	

Verksamhetsplan
2008

Skapa en aktivitetslista för att stämma av utsatta mål	Berörd chef och VD	2008-12-31	Nej	Ja	
--	--------------------------	------------	-----	----	--

Faxeholmen AB

Interkontrollplan 2008

Kontrollmoment

Process/rutin etc	Kontrollmoment & metod	Kontroll-ansvarig	Frekvens/ tidpunkt	Nuläge - Är kontroll utförd?	Prognos - Kommer kontroll att genomföras?	Resultat?	Åtgärd
Uppdatera planen för risk & brandskydd	Rapportering till ledningsgruppen	Brandskydd ansvarig	4ggr/år	Ja	Ja	Pågår enligt plan.	-
Uppdatera uthyrningsprocessen	Rapportering till ledningsgruppen	Marknads- chef	1ggr/mån	Ja	Ja	Fungerar tillfredsställande. Pågår kontinuerligt.	-
Genomgång av resultat / verksamhetsrapportering till styrelsen	Styrelsemöten	VD	Vid styrelse- möte	Ja	Ja		

Andra åtgärder inom internkontroll

Utvecklingsåtgärder inom internkontroll	Ansvarig	Klart datum	Nuläge - Är åtgärden utförd?	Prognos - Kommer åtgärden att genomföras?	Åtgärd
Kontrollera att attestreglemente efterlevs	Ekonomi- chef	Första kontroll klart 31/12	Nej	Ja	