



**MELLERUDS
KOMMUN**

Intern kontrollplan

År: 2025

Nämnd: Socialnämnden

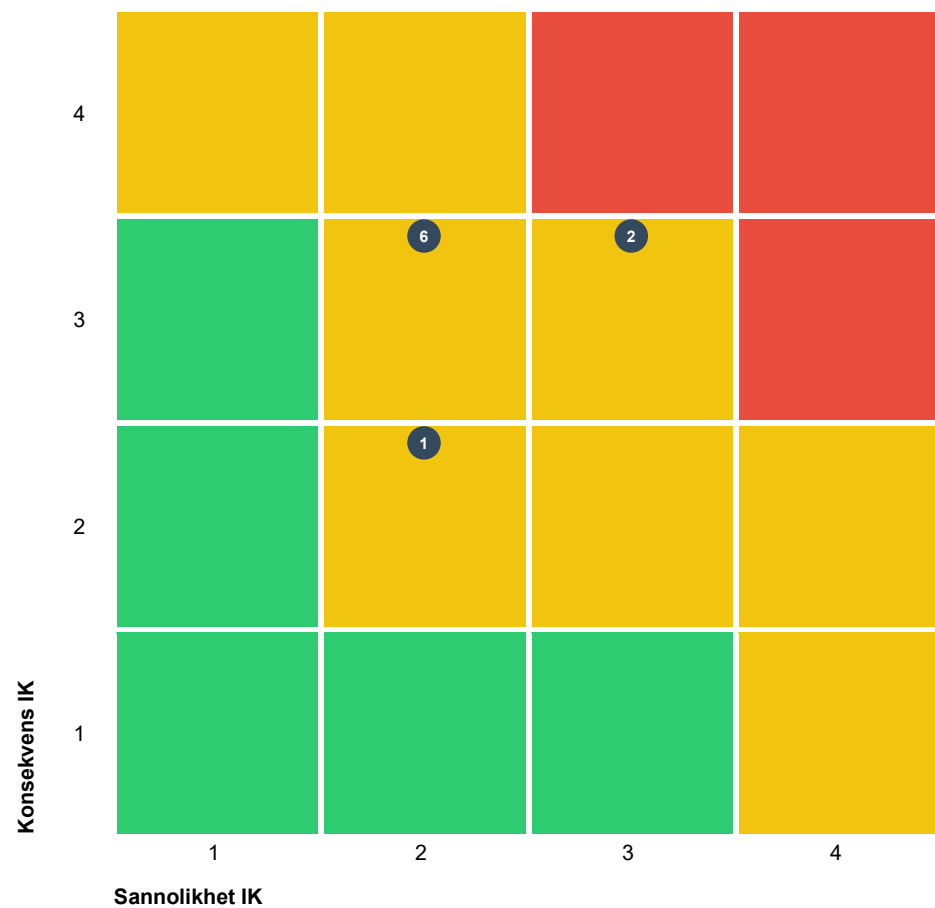
Fastställd:

Beslutsnummer:

Innehållsförteckning

1	Risikanaly Fel! Bokmärket är inte definierat.
2	Internkontrollplan.....	6

1.1 Risker



	Konsekvens IK	Sannolikhet IK
4	Allvarlig	Sannolik
3	Kännbar	Möjlig
2	Lindrig	Mindre
1	Försumbar	Osannolik

Huvudprocess	Riskanalys	Beskrivning av risk + Konsekvensbeskrivning	Risk	Konsekvens IK	Sannolikhet IK	Beslut om åtgärd	Kontroll
Ekonomi	1 Avgiftshantering	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte följer rutin för fakturering av avgifter Konsekvensbeskrivning Ekonomiska konsekvenser	6	Kännbar	Mindre	▶ Avstämning att avgiftshandlingen sker enligt rutin ⚠ Avstämning tertial	▶ Stickprov
	2 Fakturahantering	Beskrivning av risk Risk finns att vår fakturahantering inte följer rutin Konsekvensbeskrivning Förseningsavgifter Felkontering Brister i handläggning	6	Kännbar	Mindre		
Personal	3 Medarbetarenkät	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte följer upprättad handlingsplan utifrån medarbetarenkät 2024 Konsekvensbeskrivning Risk att viktiga åtgärder för att främja en god arbetsmiljö ej genomförs	6	Kännbar	Mindre	⚠ Ta fram handlingsplan utifrån 2024 års resultat i samråd med HR. ⚠ Avstämning tertial	
	4 Kompetensförsörjning sommar 2025	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte i god tid agerar och planerar vår kompetensförsörjning inför sommar 2025 samt följer upp och planerar systematiskt framåt Konsekvensbeskrivning Personalbrist Ej utförda insatser Kvalitetsbrist	9	Kännbar	Möjlig	⚠ Kontinuerlig avstämning inför och under sommaren 2025 ⚠ Uppföljning av sommaren 2025 samt framtagande av åtgärder inför sommar 2026	

Huvudprocess	Risicanalys	Beskrivning av risk + Konsekvensbeskrivning	Risk	Konsekvens IK	Sannolikhet IK	Beslut om åtgärd	Kontroll	
Verksamhet	5 Inrapportering till socialstyrelsen	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte rapporterar in i tid och/eller korrekt Konsekvensbeskrivning Felaktiga/avsaknad av uppgifter	4		Lindrig	Mindre	⚠ Följa tertial	
	6 Kvalitetsledningssystem	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte följer våra egenkontroller och agerar Konsekvensbeskrivning Kvalitetsbrister	6		Kännbar	Mindre	⚠ Införa kvalitetsträffar i samtliga verksamheter	
	7 Tilldelning av behörigheter	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte följer rutin för tilldelning, uppdatering och avslut av behörigheter i verksamhetssystem Konsekvensbeskrivning Felaktiga behörigheter	9		Kännbar	Möjlig	⚠ Säkerställa att rutin för behörighetstilldelning följs	
Inköp/upphandling	8 Beställarkompetens	Beskrivning av risk Risk finns att vi inte kravspecificerar vid upphandling och inköp. Konsekvensbeskrivning Bristar vid upphandling	6		Kännbar	Mindre	⚠ Inrätta funktion "upphandlare" inom administrativa enheten	
	9 Inköp	Beskrivning av risk Risk finna att vi inte följer var upphandlad överenskommelse och anvisning Konsekvensbeskrivning Inköp från ej upphandlat företag Extrakostnader såsom straffavgifter,	6		Kännbar	Mindre	⚠ Stickprov tertial	







Huvudprocess	Risikanalys	Beskrivning av risk + Konsekvensbeskrivning	Risk	Konsekvens IK	Sannolikhet IK	Beslut om åtgärd	Kontroll
		miljöavgifter samt fraktavgifter					

1.2 Internkontrollplan



1.2.1 Ekonomi



Riskanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig	Rapporteringsansvarig	Startdatum	Avstämningsdatum	Slutdatum
 Avgiftshantering Risk finns att vi inte följer rutin för fakturering av avgifter	6	Avstämning att avgiftshandlingen sker enligt rutin	 Pågående	Agneta Söqvist		2024-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31
		Avstämning tertial	 Ej genomförd	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31

1.2.2 Personal



Riskanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig	Rapporteringsansvarig	Startdatum	Avstämningsdatum	Slutdatum
 Medarbetarenkät Risk finns att vi inte följer upprättad handlingsplan utifrån medarbetarenkät 2024	6	Ta fram handlingsplan utifrån 2024 år s resultat i samråd med HR.	 Ej genomförd	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-01-31
		Avstämning tertial	 Ej genomförd	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30	2025-12-31
 Kompetensförsörjning sommar 2025 Risk finns att vi inte i god tid agerar och planerar vår kompetensförsörjning inför sommar 2025 samt följer upp och planerar systematiskt framåt	9	Kontinuerlig avstämning inför och under sommaren 2025	 Ej genomförd	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30	2025-08-31
		Uppföljning av sommaren 2025 samt framtagande av åtgärder inför sommar 2026	 Ej genomförd	Agneta Söqvist		2025-08-31	2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31

1.2.3 Verksamhet

Riskanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig	Rapporteringsansvarig	Startdatum	Avstämningsdatum	Slutdatum
 Inrapportering till socialstyrelsen Risk finns att vi inte	4	Följa tertial	 Ej genomförd	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31

Risakanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig	Rapporteringsansvarig	Startdatum	Avstämningsdatum	Slutdatum
rapporterar in i tid och/eller korrekt								
Kvalitetsledningssystem Risk finns att vi inte följer våra egenkontroller och agerar	6	Införa kvalitetsträffar i samtliga verksamheter	 Ej genomförd	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31
Tilldelning av behörigheter Risk finns att vi inte följer rutin för tilldelning, uppdatering och avslut av behörigheter i verksamhetssystem	9	Säkerställa att rutin för behörighetstilldelning följs	 Ej genomförd	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31

1.2.4 Inköp/upphandling

Risakanalys	Risk	Beslut om åtgärd	Status	Ansvarig	Rapporteringsansvarig	Startdatum	Avstämningsdatum	Slutdatum
Beställarkompetens Risk finns att vi inte kravspecificerar vid upphandling och inköp.	6	Inrätta funktion "upphandlare" inom administrativa enheten	 Ej genomförd	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31
Inköp Risk finna att vi inte följer var upphandlad överenskommelse och anvisning	6	Stickprov tertial	 Ej genomförd	Agneta Söqvist		2025-01-01	2025-04-30, 2025-08-31, 2025-12-31	2025-12-31