

## Internkontrollplan - 2022 (Socialnämnden)

Risk- eller Målsområde	Risker	Riskenivå	Kontrollmoment	Ansvarig:	Periodicitet
Finansiell rapportering  Intern kontroll	<p><b>■ Extern finansiell risk – felaktiga utbetalningar</b></p> <p><i>Kontroller att externa betalningar är korrekta. Rätt betalningsmottagare och till rätt belopp. Avser kontroll av leverantörsfaktura och kundfaktura. Inkluderar korrekt utbetalning till uppdragstagare.</i></p>	12	Tillkommer april, inventering pågår		Tertial
	<p><b>■ Intern finansiell risk – felaktigt handläggning</b></p> <p><i>Kontroll att handkassor, betalkort och klienternas egna medel hanteras korrekt och att korrekta underlag finns. Kontroll för att eliminera risker för bedrägeri.</i></p>	8	Tillkommer april, inventering pågår		Tertial
Efterlevnad av externa och interna regelverk  Intern kontroll	<p><b>■ Risk att kund lider skada då kvalitetsarbetet inte fungerar som avsett.</b></p> <p><i>Fungerar kvalitetsarbetet som avsett? Används föreskrifter och ledningssystem? Rapporteras avvikelser enligt bestämmelser och beslut? Etc.</i></p>	12	Tillkommer april, inventering pågår		Tertial
Ändamålsenligt och effektiv verksamhet  Intern kontroll, Verksamhetsplan	<p><b>■ Risk att sektorn ej har beredskap klara av extraordinära händelser</b></p> <p><i>Finns ändamålsenligt beredskap för t ex pandemi, väderfenomen och långvarigt elbortfall?</i></p>	10	Tillkommer april, inventering pågår		Årligen
	<p><b>■ Risk att personal-/kompetensförsörjningen inte tillgodoser organisationens behov</b></p> <p><i>Tillgodoses organisationens behov gällande personalförsörjning och bemanning? Finns risk att yrkesgrupper inte kan rekryteras för att matcha verksamhetens krav och behov? Kan avse både kortsiktiga och långsiktiga behov.</i></p>	20	Tillkommer april, inventering pågår		Tertial 2 och 3