

Mattias Sjöberg

Förslag till intern kontrollplan 2020

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att anta förslag till intern kontrollplan för år 2020.

Beskrivning av ärendet

Krav på arbete med intern kontroll finns i Kommunallagens kap 6, 6§ och kontrollen utgör en central del i kvalitetssäkringen av alla kommunala verksamheter. Intern kontroll har till syfte att med rimlig grad av säkerhet uppnå:

- En ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet.
- En tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten.
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, regler, föreskrifter, riktlinjer m m.

Den interna kontrollen syftar även till att ta fram förslag till förbättringar och förändringar av verksamheten.

Direktionen har det yttersta ansvaret för att Samhällsbyggnadsförbundet har en god intern kontroll. Denna kontrollplan samt återslagrapporteringen av de åtgärder som genomförts är verktyg för att tydliggöra direktionens ansvar och tillgodose behovet av ett genomföra åtgärder inom området.

För ärendet aktuella handlingar

Förslag till intern kontrollplan 2020

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen

Mattias Sjöberg
Ekonomichef

Förslag Intern kontroll

År 2020

Krav på arbete med intern kontroll finns i Kommunallagen och kontrollen utgör en central del i kvalitetssäkringen av alla kommunala verksamheter. Intern kontroll har till syfte att med rimlig grad av säkerhet uppnå

- En ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- En tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, regler, föreskrifter, riktlinjer m m

Direktionen har det yttersta ansvaret för att organisationen har en god intern kontroll. Årligen görs en återrapportering av de kontrollåtgärder som finns i internkontrollplanen. Denna kontrollplan samt återrapporteringen av de åtgärder som genomförts är verktyg för att tydliggöra direktionens ansvar och tillgodose behovet av att genomförda åtgärder inom området återrapporteras.

Utifrån de kontrollmål som våra verksamheter tagit fram tillsammans med vår direktion har det gjorts en gemensam analys av samtliga mål avseende väsentlighet och risk och valt ut ett antal processer som presenteras i kontrollplan för 2018.

Förslag Intern kontroll

Rutin/system	Kontrollmoment	Resultat	Resultat
Fakturahantering (kundfakturor)	Fastställa att rutiner följs. Fakturerar vi rätt taxa etc.	Kontrollområde: Fakturafrekvenser i Future. Kontrollmoment: Utsökning i Future per frekvens Metod: Filterfunktionen i Future Resultat: Förslag till åtgärder:	
Leverantörsfakturor	Attest enligt attest- reglemente och aktuell attestförteckning	Kontrollområde: Leverantörsfakturor Kontrollmoment: Attest enligt attestreglemente och aktuell attest-förteckning. Metod: Stickprov Resultat: Förslag till åtgärder:	
Inköp och upphandling, del 1	Fastställa att regler och policy följs samt att inköp sker enligt tecknade avtal.	Kontrollområde: Inköp och upphandling Kontrollmoment: Jämföra inköp med upphandlade leverantörer och uppmärksamma avvikelser Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	
Inköp och upphandling, del 2	Anpassa kraven efter marknaden? (Förslagsvis välja ut ngn specifik varugrupp)	Kontrollområde: Fönsterputs Kontrollmoment: Genomgång av inkomna anbud och utvärdering. Metod: Resultat: Förslag till åtgärder:	

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen

Besiktningar	Kontroll att besiktningar är genomförda och att de följer lagstadgad tidsintervall. Utvalda objekt: Lekplatser	Kontrollområde: Lekplatser Kontrollmoment: Kontroll om årlig lekplatsbesiktning har utförts på alla lekplatser Metod: Fysisk besiktning på urval av lekplatser Resultat: Förslag till åtgärder	
SAM	Att vi jobbar med handlingsplaner från SAM	Kontrollområde: Systematiskt Arbets-Miljöarbete Kontrollmoment: Välja ut några handlingsplaner och kontrollera om de genomförs Metod: Stickprov Resultat: Förslag till åtgärder:	
Uppföljningar av risk- och sårbarhetsanalyser inklusive löpande uppföljningar, del 1	Finns giltiga certifieringar där så krävs? Brandfarlig vara, heta arbeten, arbete på väg, hantering farligt avfall, förarbevis/kort.	Kontrollområde: Arbete på väg Kontrollmoment: Har anställda inom Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen erforderlig tillstånd. Metod: Stickprovskontroller Resultat: Förslag till åtgärder:	
Uppföljningar av risk- och sårbarhetsanalyser inklusive löpande uppföljningar, del 2	Finns giltiga certifieringar där så krävs? Brandfarlig vara, heta arbeten, arbete på väg, hantering farligt avfall, förarbevis/kort.	Kontrollområde: Körtillstånd Kontrollmoment: Har anställda inom Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen erforderlig körtillstånd. Metod: Stickprovskontroll Resultat: Förslag till åtgärder:	
Representation	Ny rutin har tillkommit, följer vi den?	Kontrollområde: Representation Kontrollmoment: Följer vi nya rutinen, följs beloppsgränser, finns avtal på t ex ICA och Dacapo? Metod: Stickprov Resultat: Förslag till åtgärder:	
Utbildningar	Erhåller SBB-anställda erforderlig vidareutbildning för yrket	Kontrollområde: Utbildningar Kontrollmoment: Erhåller förbundets anställda erforderlig vidareutbildning för yrket. Metod: Stickprovskontroller utförd utifrån utvecklingsplan. Utbildningsbehovet inventeras vid medarbetarsamtalet som utförs varje år av närmaste chef. Resultat: Förslag till åtgärder:	

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen

Skyddsronder	Kontroll av att en rond per arbetsplats och år genomförs.	Kontrollområde: Skyddsronder Kontrollmoment: Kontroll av att en rond per arbetsplats och år genomförs. Metod: Stickprovskontroll Resultat: Förslag till åtgärder:	
Introduktion av nyanställda	Urval görs utifrån de senast rekryterade medarbetarna. Kontroll av att checklistan genomgått vid introduktionen.	Kontrollområde: Nyanställda inom förbundet Kontrollmoment: Introduktion av nyanställda Metod: Genom stickprov Resultat: Förslag till åtgärder:	
APT, del 1	Kontroll att förbundet följer överenskommelsen enligt Samverkansavtalet.	Kontrollområde: APT Kontrollmoment: Kontroll att förbundet följer överenskommelsen enligt Samverkansavtalet. Metod: Stickprovskontroll en enhet Resultat: Förslag till åtgärder:	
APT, del 2	Kontroll att förbundet följer överenskommelsen enligt Samverkansavtalet.	Kontrollområde: APT Kontrollmoment: Kontroll att förbundet följer överenskommelsen enligt Samverkansavtalet. Metod: Stickprovskontroll en enhet Resultat: Förslag till åtgärder:	
Arkivering	Kontroll av hur handlingar mm arkiveras.	Kontrollområde: Kontroll av hur handlingar arkiveras. Kontrollmoment: Kontroll av hur handlingar mm arkiveras utifrån dokumenthanteringsplan Metod: Stickprov Resultat: Förslag till åtgärder:	
Uppföljning medarbetarenkäten	Kontroll av hur förbundet följer upp medarbetarenkäten.	Kontrollområde: Medarbetarenkät Kontrollmoment: Kontrollera att handlingsplaner genomförs Metod: Stickprov Resultat: Förslag till åtgärder:	