

Internkontrollplan 2025

(Dnr: KSON 2025-64).

Enligt direktionens reglemente för intern kontroll (2021-02-10, § 5) ska en internkontrollplan upprättas och fastställas senast i april månad, året efter direktionens budgetbeslut. I förbundsdirektörens riktlinjer för intern kontroll inom KSON:s förvaltning (dnr: KSON 2021-3) anges mer specifikt vad som bör ingå i internkontrollplanen. För 2025 föreslås direktionen besluta om följande kontroller:

1. Kontinuitetsplaner

Kontrollområdet omvärderades delvis under 2024 och kvarstår något omarbetat 2025.

Risk	Bristande förmåga hos lokala vård- och omsorgsgivare att bedriva verksamheten vid samhällsstörningar (S3 x K4).
Kontrollmoment	Följsamhet till avtalsvillkor.
Vad kontrolleras?	Finns dokumenterade aktuella kontinuitetsplaner som anger hur dessa aktiveras och av vem?
Hur sker kontrollen?	Insamling och värdering av skriftliga kontinuitetsplaner.
När utförs kontrollen?	December.
Ansvarig	Avdelningen för utveckling och innovation.

2. Välfärdsbrott

Resultatet i internkontrollrapporten för 2024 var inte helt tillfredsställande varför kontrollområdet kvarstår, något uppdaterat.

Risk	Risk för välfärdsbrott (S3 x K4).
Kontrollmoment	Lokala vård- och omsorgsgivare följsamhet till skatteförfarandelag (SFS 2011:1244, 59 kap, 13 §).
Vad kontrolleras?	Gör förvaltningens systematiska kontroller av lokala vård- och omsorgsgivares inbetalningar av skatter och avgifter i tid?
Hur sker kontrollen?	Följsamhet till förvaltningens rutin.
När utförs kontrollen?	April och oktober.
Ansvarig	Avdelningen för beställning och kvalitet.

3. Skäliga levnadsförhållanden

Nytt kontrollområdet för 2025.

Risk	Risk att resurser används till insatser som överstiger skäliga levnadsförhållanden (S3 x K3).
Kontrollmoment	Följsamhet till socialtjänstlagen.
Vad kontrolleras?	Beslutar biståndshandläggarna om insatser enligt socialtjänstlagen utöver skäliga levnadsförhållanden?
Hur sker kontrollen?	Stickprov i personakter.
När utförs kontrollen?	Varje kvartal.
Ansvarig	Myndighetsavdelningen.

POSTADRESS

Sjukvård och omsorg i Norrtälje
Box 801, 761 28 Norrtälje
Besök: Rubingatan 2

KONTAKT

Växel 0176 – 713 00
registrator.sjukvardomsorg@norrtalje.se

WEBBADRESS

sjukvardomsorg.se



SJUKVÅRD OCH OMSORG I NORRTÄLJE

4. Attester

Nytt kontrollområdet för 2025.

Risk	Risk för oegentligheter och omotiverade kostnader (S3 x K4).
Kontrollmoment	Följsamhet till förbundsdirektörens beslut om attesteranter, baserad på direktionens attestreglemente och beslut om förtroendevalda attesteranter.
Vad kontrolleras?	Rätt person har attesterat leverantörsfakturer inom angiven beloppsgräns.
Hur sker kontrollen?	Kontroll av samtliga leverantörsfakturer under april månad.
När utförs kontrollen?	Kontrollen genomförs i maj.
Ansvarig	Avdelningen för ekonomi och analys.

/Slut

POSTADRESS

Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje
Box 801, 761 28 Norrtälje
Besök: Rubingatan 2

KONTAKT

Växel 0176 – 713 00
registrator.sjukvardomsorg@norrtalje.se

WEBBADRESS

www.norrtalje.se/sjukvardomsorg