

# Förslag på internkontroll 2015

Bilaga VON 2015/21/7

## Internkontrollplan 2015 för Vård och Omsorg

Process/Rutin	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens	Metod	Rapportering till
Inköpsrutiner	Att kontrollera att inköp sker hos avtalade leverantörer.	Ekonom	en gång per år	Emet stickprov	Ekonomisyst Socialchef samt till nämnd i samband med bokslut.
Rutiner vid köp med betalkort	Att kontrollera att kvitton lämnas in i samband med att fakturan anländer. Att regler vid användandet av betalkort efterlevs.	Ekonom	en gång per år	Kontroll av faktura samt i kvitton. Stickprov	Socialchef samt till nämnd i samband med bokslut.
Gåva	Kontrollera att regler för gåvor efterlevs.	Ekonom	en gång per år	Emet stickprov	Ekonomisyst Socialchef samt till nämnd i samband med bokslut.
Korruption, mutor och jäv	Kontroll att riktlinjerna mot korruption, mutor och jäv följs.	Ekonom	en gång per år		Socialchef samt till nämnd i samband med bokslut.
Systemsäkerhet	Stickprov och systemloggar i Procapita och Combine	Procapita och Combine			Socialchef samt till nämnd i samband med bokslut.